

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер
50701000	17133165	1137746080768	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РЕКОРД
КАПИТАЛ" (ООО "УК "РЕКОРД КАПИТАЛ")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Чаплыгина, дом 47, по/

Код формы по ОКУД: 0420002

Девять месяцев

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	23 481 724,19	22 247 941,46
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	4 457 427,58	3 131 027,18
11	дебиторская задолженность	12	4 457 427,58	3 131 027,18
17	Нематериальные активы	18	175 883,16	390 605,91
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	773 606,09	903 776,91
21	Прочие активы	20	650 511,75	367 051,57
22	Итого активов	0	29 539 152,77	27 040 403,03
Раздел II. Обязательства				
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	470 729,00	7 337,00
36	Прочие обязательства	29	973 988,63	657 553,84
37	Итого обязательств	0	1 444 717,63	664 890,84
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	22 000 000,00	22 000 000,00
39	Добавочный капитал	30	16 870 401,86	16 870 401,86
40	Резервный капитал	30	0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0	(10 775 966,72)	(12 494 889,67)
52	Итого капитала	0	28 094 435,14	26 375 512,19
53	Итого капитала и обязательств	0	29 539 152,77	27 040 403,03

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись) Сторжак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)



30 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер
50701000	17133165	1137746080768	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РЕКОРД КАПИТАЛ" (ООО "УК "РЕКОРД КАПИТАЛ")
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Чаплыгина, дом 47, помещение 2, 3, 4, 5, 6, 7

Код формы по ОКУД: 0420003
Девять месяцев

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3-й квартал 2023	3-й квартал 2022	За 9 месяцев 2023	За 9 месяцев 2022
			г.	г.	г.	г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		417 121,27	375 423,69	1 071 857,40	1 668 187,16
4	процентные доходы	34	447 781,92	382 155,40	1 141 778,90	1 686 389,36
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(30 660,65)	(6 731,71)	(69 921,50)	(18 202,20)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	12 232 311,37	7 759 753,18	33 054 176,16	22 297 792,01
16	Расходы на персонал	42	(6 529 797,14)	(5 181 472,16)	(18 698 007,25)	(15 303 606,70)
17	Прямые операционные расходы	43	(6 280,68)	(63 939,98)	(23 682,87)	(297 091,00)
20	Общие и административные расходы	46	(2 877 750,60)	(2 198 688,31)	(6 835 005,41)	(5 585 380,46)
22	Прочие доходы	47	19 016,10	1 774,63	48 048,30	1 774,63
23	Прочие расходы	47	(714 927,00)	0	(1 978 887,38)	41 415,00
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 539 693,32	692 851,05	6 638 498,95	2 740 260,64
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(470 729,00)	(135 564,00)	(1 146 576,00)	(564 952,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(470 729,00)	(135 564,00)	(1 146 576,00)	(564 952,00)
29	Прибыль (убыток) после		2 068 964,32	557 287,05	5 491 922,95	2 175 308,64
Раздел II. Прочий совокупный доход						
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		2 068 964,32	549 996,93	5 491 922,95	2 175 308,64

Генеральный директор
(должность руководителя)

Сторчак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

(подпись)

30 октября 2023 г.



23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, привлеченных в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие взносы акционеров (участников)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Прочие движения резервов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 30 сентября 2023 г. в том	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим классифицированным группам), как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
															(3 773 000,00)	(3 773 000,00)		
																	(10 775 966,72)	28 094 435,14

Генеральный директор
(должность руководителя)

Сторжак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

30 октября 2023 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер
50701000	17133165	1137746080768	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РЕКОРД КАПИТАЛ" (ООО "УК "РЕКОРД КАПИТАЛ")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Чаплыгина, дом 4

Код формы по ОКУД: 0420005

Девять месяцев

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2023	За 9 месяцев 2022
			г.	г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		31 696 047,25	21 895 937,14
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 897 435,09)	(5 313 170,15)
5	Проценты полученные		1 141 778,90	1 686 389,36
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(18 339 684,57)	(15 627 305,58)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 403 943,02)	(981 086,37)
11	Уплаченный налог на прибыль		(683 184,00)	(440 265,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		2 713,26	17 803,62
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		4 516 292,73	1 238 303,02
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	(693 928,00)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	(94 900,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	(788 828,00)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(3 282 510,00)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(3 282 510,00)	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		1 233 782,73	449 475,02
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	22 247 941,46	21 548 460,62
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	23 481 724,19	21 997 935,64

Генеральный директор
(должность руководителя)



Сторчак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

30 октября 2023 г.

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	23 493 467,58	11 743,39	23 481 724,19	22 259 909,85	11 968,39	22 247 941,46
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	23 493 467,58	11 743,39	23 481 724,19	22 259 909,85	11 968,39	22 247 941,46

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	23 481 724,19	22 247 941,46
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	23 481 724,19	22 247 941,46

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность	4 681 680,15	234 084,01	4 447 596,14	3 285 804,99	164 290,25	3 121 514,74
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	9 831,44	0	9 831,44	9 512,44	0	9 512,44
7	Итого	4 691 511,59	234 084,01	4 457 427,58	3 295 317,43	164 290,25	3 131 027,18

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.	1 433 024,00	0	0	1 433 024,00
2	Накопленная амортизация	-864 923,84	0	0	-864 923,84
3	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	568 100,16	0	0	568 100,16
4	Поступление	0	0	0	0
5	Затраты на создание	114 900,00	0		114 900,00
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0		0
7	Выбытие	0	0		0
8	Амортизационные отчисления	-258 386,69	0		-258 386,69
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	424 613,47	0	0	424 613,47
14	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г.	1 547 924,00	0	0	1 547 924,00
15	Накопленная амортизация	-1 123 310,53	0	0	-1 123 310,53
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2023 г.	1 591 224,00	0	0	1 591 224,00
15.2	Накопленная амортизация	-1 200 618,09	0	0	-1 200 618,09
16	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г.	390 605,91	0	0	390 605,91
17	Поступление		0	0	
18	Затраты на создание	18 300,00	0	0	18 300,00
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	-233 022,75	0	0	-233 022,75
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	175 883,16	0	0	175 883,16
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	1 609 524,00	0	0	1 609 524,00
28	Накопленная амортизация	-1 433 640,84	0	0	-1 433 640,84
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	175 883,16	0	0	175 883,16

Примечание 20. Прочие активы

20.1. Прочие активы

Таблица 20.1

№ строки	Наименование	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 341,88	-	1 341,88	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	655,36	-	655,36	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	6,23	-	6,23	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	648 508,28	0,00	648 508,28	367 051,57	-	367 051,57
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	Итого	650 511,75	-	650 511,75	367 051,57	-	367 051,57

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	158 503,86	110 066,11
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	815 484,77	547 487,73
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии (Техническая строка для таксономии)	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	973 988,63	657 553,84

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2022 г.	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на 30 сентября 2022	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00
5	На 1 января 2023 г.	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0	0	0
8	На 30 сентября 2023 г.	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	447 781,92	382 155,40	1 141 778,90	1 686 389,36
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: <u>долговым инструментам</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в <u>кредитных организациях и банках-нерезидентах</u>	447 781,92	382 155,40	1 141 778,90	1 686 389,36
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и <u>прочим размещенным средствам</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
7	по дебиторской задолженности по финансовой	0,00	0,00	0,00	0,00
8	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: <u>долговым инструментам</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в <u>кредитных организациях и банках-нерезидентах</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и <u>прочим размещенным средствам</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
13	по дебиторской задолженности по финансовой	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Итого	447 781,92	382 155,40	1 141 778,90	1 686 389,36

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
Период отчета					
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2023 г.	846,90		164 290,25	165 137,15
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(846,90)		69 793,76	68 946,86
3	Средства, списанные как безнадежные				0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2023 г.	0	0	234 084,01	234 084,01
Аналогичный период предыдущего года					
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2022 г.	12792		109077	121869
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-1788		19990	18202
8	Средства, списанные как безнадежные				0
9	Прочие движения				0
10	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2022 г.	11004	0	129067	140071

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств – в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности – в примечании 12 настоящего приложения.

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
1	Сервисные сборы				
2	Выручка от оказания услуг по листингу				
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке				
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке				
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке				
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке				
7	Итого				
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг					
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг				
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам				
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра				
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров				
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента				
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг				
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам				
15	Итого				
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной					
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке				
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке				
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке				
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке				
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы				
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке				
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке				
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке				
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке				
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы				
26	Выручка от оказания репозитарных услуг				
27	Итого				
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария					
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг				
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо				

30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария				
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг				
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг				
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности				
34	Итого				
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке				
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке				
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке				
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке				
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций				
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств				
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг				
42	Итого				
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)				
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	11 982 311,37	7 759 753,18	32 182 264,19	21 497 792,01
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй				
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства				
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера				
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ				
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ				
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов				
48	Итого	11 982 311,37	7 759 753,18	32 182 264,19	21 497 792,01
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
49	Агентское вознаграждение				
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера				
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота				
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению				
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	250 000,00		850 000,00	800 000,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг			21 911,97	
55	Итого	250 000,00		871 911,97	800 000,00
56	Всего	12 232 311,37	7 759 753,18	33 054 176,16	22 297 792,01

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	5 529 205,86	4 391 996,13	15 815 445,44	12 978 247,46
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 000 591,28	789 476,03	2 882 561,81	2 325 359,24
3	Расходы по пенсионному плану	0	0	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Итого	6 529 797,14	5 181 472,16	18 698 007,25	15 303 606,70

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0	0	0
3	Почтовые расходы	0	0	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0	0	0
6	Биржевые сборы	0	0	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	6 280,68	63 939,98	23 682,87	297 091,00
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0	0	0
10.3	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Итого	6 280,68	63 939,98	23 682,87	297 091,00

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	73 873,12	96 120,60	228 338,38	255 656,20
2	Амортизация основных средств	32 542,72	13 683,28	130 170,82	54 733,12
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	79 813,65	81 490,00	233 022,75	258 386,69
4	Расходы по аренде	561 000,00	553 147,00	1 690 600,00	1 182 947,00
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	5 000,00	3 000,00	17 500,00	26 415,06
7	Расходы по страхованию	0	0	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	348 560,00	409 509,30	552 817,00	994 617,70
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	0	0	0	0
11	Представительские расходы	0	0	0	0
12	Транспортные расходы	116 461,80	77 020,20	240 848,75	205 160,50
13	Командировочные расходы	57 540,00	66 240,00	141 120,00	151 780,00
14	Штрафы, пени	0	0	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26 616,00	36 008,61	75 720,25	82 698,61
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	112 731,59	64 000,00	160 731,59	96 950,00
17	Прочие административные расходы	1 463 611,72	798 469,32	3 364 135,87	2 276 035,58
18	Итого	2 877 750,60	2 198 688,31	6 835 005,41	5 585 380,46

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0	0	0
5	Прочие расходы	714 927,00	0,00	1 978 887,38	41 415,00
6	Итого	714 927,00	0,00	1 978 887,38	41 415,00

Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	470 729,00	135 564,00	1 146 576,00	564 952,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		0,00		0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		0		0
4	Итого, в том числе:	470 729,00	135 564,00	1 146 576,00	564 952,00
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		0		0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	470 729,00	135 564,00	1 146 576,00	564 952,00

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2023 г.	3-й квартал 2022 г.	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 539 693,32	692 851,05	6 638 498,95	2 740 260,64
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год : 2022 год)				
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового				
4	доходы, не принимаемые к налогообложению				
5	расходы, не принимаемые к налогообложению				
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки				
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды				
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками				
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды				
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков				
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль				
11.1	Прочее				
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	470 729,00	135 564,00	1 146 576,00	564 952,00