

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 2024 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, п

Код формы по ОКУД: 0420002

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	31 430 272,25	24 979 803,33
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		7 463 963,83	4 056 713,13
11	дебиторская задолженность	12	7 463 963,83	4 056 713,13
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	149 222,68	163 663,60
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	769 422,46	724 792,03
21	Прочие активы	20	988 256,79	561 432,27
22	Итого активов		40 801 138,01	30 486 404,36
Раздел II. Обязательства				
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	640 293,00	177 711,00
36	Прочие обязательства	29	1 153 575,26	672 100,18
37	Итого обязательств		1 793 868,26	849 811,18
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
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		136 867,89	-9 233 808,68
52	Итого капитала		39 007 269,75	29 636 593,18
53	Итого капитала и обязательств		40 801 138,01	30 486 404,36

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сторчак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

30 октября 2024 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 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, помещенне 2, 3, 4, 5, 6, 7

Код формы по ОКУД: 0420003

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 114 296,19	417 121,27	2 699 563,95	1 071 857,40
4	процентные доходы		1 169 581,97	447 781,92	2 880 184,54	1 141 778,90
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		(55 285,78)	(30 660,65)	(180 620,59)	(69 921,50)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		21 773 328,59	12 232 311,37	57 994 939,46	33 054 176,16
16	Расходы на персонал		(11 075 281,76)	(6 529 797,14)	(28 652 864,93)	(18 698 007,25)
17	Прямые операционные расходы		(300 243,76)	(6 280,68)	(493 706,49)	(23 682,87)
18	Процентные расходы					
20	Общие и административные расходы		(4 872 693,59)	(2 877 750,60)	(12 843 694,32)	(6 835 005,41)
22	Прочие доходы		14 516,10	19 016,10	43 548,30	48 048,30
23	Прочие расходы		0,00	(714 927,00)	0,00	(1 978 887,38)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		6 653 921,77	2 539 693,32	18 747 785,97	6 638 498,95
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		(640 293,00)	(470 729,00)	(3 057 663,00)	(1 146 576,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		(640 293,00)	(470 729,00)	(3 057 663,00)	(1 146 576,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 013 628,77	2 068 964,32	15 690 122,97	5 491 922,95
Раздел II. Прочий совокупный доход						
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 013 628,77	2 068 964,32	15 690 122,97	5 491 922,95

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Сторчак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

30 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКЕАТО	по ОКПО	Код некредитной финансовой организации по основному государственному регистрационному номеру	Регистрационный номер
50701000	17113165	1137746680768	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РЕКОРД КАПИТАЛ" (ОФО "УК "РЕКОРД КАПИТАЛ")
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

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

Код формы по ОКУД: 0420004

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Прочесали к строкам	Уставный капитал	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли, участия), выкупленные акционером (участником)	Резерв переоценки денежных инструментов, оприходованных на справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки денежных инструментов, оприходованных на справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв для покрытия возможных убытков, возникающих по инструментам, оприходованным на справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств по справедливой стоимости через прибыль, или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по долговременным работам по окончании срока действия или по истечении срока фидуциарности для выплат	Резерв декартирования денежных инструментов, оприходованных на справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв декартирования денежных инструментов	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (неоткрытый убыток)	Итого	
																		1
1	Остаток на 1 января 2023 г.	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(12 494 889,67)	26 375 512,19
2	Изменения вследствие выделенных	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 1 января 2023 г., скорректированный	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(12 494 889,67)	26 375 512,19
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 491 922,95	5 491 922,95
6	Прочий совокупный доход (расход) за период/квартал/полугодие/в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дивидендные выплаты акциям (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц принимаемых в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп у акционеров (участников) доли/долей/собственных акций/долей	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(3 773 000,00)	(3 773 000,00)
12	Прочие выплаты акционеру (участнику)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие выплаты акционеру	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(10 775 966,72)	28 094 435,14
15	Остаток на 1 января 2024 г.	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9 233 808,68)	29 636 593,18
16	Изменения вследствие выделенных	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения вследствие изменения учетной политики	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 1 января 2024 г., скорректированный	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9 233 808,68)	29 636 593,18
19	Прибыль (убыток) после налогообложения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 690 122,97	18 690 122,97
20	Прочий совокупный доход (расход) за период/квартал/полугодие/в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дивидендные выплаты акциям (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц принимаемых в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Выкуп у акционеров (участников) доли/долей/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	-6 319 446,40	-6 319 446,40
26	Прочие выплаты акционеру (участнику)	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 выплаты акционеру	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 30 сентября 2024 г. в том числе:	0	22 000 000,00	16 870 401,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136 867,89	39 007 269,75
30	капитал, относящийся к акциям (выбывающим группам), классифицированным как принадлежащие к прочим	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор
(подпись, расшифровка)

Сторожа Елена Сергеевна
(подпись, расшифровка)

30 октября 2024 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 2024 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, пом

Код формы по ОКУД: 0420005

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		54 459 863,76	31 696 047,25
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(12 481 871,86)	(7 897 435,09)
5	Проценты полученные		2 880 184,54	1 141 778,90
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(28 162 397,15)	(18 339 684,57)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(2 273 918,35)	(1 403 943,02)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 595 081,00)	(683 184,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		121 607,38	2 713,26
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		11 948 387,32	4 516 292,73
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	0
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		-5 497 918,40	-3 282 510,00
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-5 497 918,40	-3 282 510,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		6 450 468,92	1 233 782,73
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		24 979 803,33	22 247 941,46
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		31 430 272,25	23 481 724,19

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Сторчак Руслан Сергеевич
(инициалы, фамилия)

30 октября 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2024 г.			На 31 декабря 2023 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	31 445 995,25	15 723,00	31 430 272,25	24 993 595,01	13 791,68	24 979 803,33
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0,00	0,00	0,00
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0,00	0,00	0,00
6	Итого	31 445 995,25	15 723,00	31 430 272,25	24 993 595,01	13 791,68	24 979 803,33

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	31 430 272,25	24 979 803,33
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	31 430 272,25	24 979 803,33

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2024 г.			На 31 декабря 2023 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	7 838 027,08	391 901,36	7 446 125,72	4 264 241,78	213 212,09	4 051 029,69
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	17 838,11	0,00	17 838,11	5 683,44	0,00	5 683,44
7	Итого	7 855 865,19	391 901,36	7 463 963,83	4 269 925,22	213 212,09	4 056 713,13

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 2023 г.	1 591 224,00	0	0	1 591 224,00
2	Накопленная амортизация	-1 200 618,09	0	0	-1 200 618,09
3	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г.	390 605,91	0	0	390 605,91
4	Поступление	18 300,00	0	0	18 300,00
5	Затраты на создание	0,00	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0	0	0
7	Выбытие	0,00	0	0	0,00
8	Амортизационные отчисления	-233 022,75	0	0	-233 022,75
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0	0	0
11	Переоценка	0,00	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	175 883,16	0	0	175 883,16
14	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	1 609 524,00	0	0	1 609 524,00
15	Накопленная амортизация	-1 433 640,84	0	0	-1 433 640,84
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2024 г.	1 609 524,00	0	0	1 609 524,00
15.2	Накопленная амортизация	-1 445 860,40	0	0	-1 445 860,40
16	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г.	163 663,60	0	0	163 663,60
17	Поступление	0	0	0	0
18	Затраты на создание	0	0	0	0
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	-14 440,92	0	0	-14 440,92
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 2024 г.	149 222,68	0	0	149 222,68
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2024 г.	1 609 524,00	0	0	1 609 524,00
28	Накопленная амортизация	-1 460 301,32	0	0	-1 460 301,32
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г.	149 222,68	0	0	149 222,68

Примечание 20. Прочие активы

20.1. Прочие активы

Таблица 20.1

№ строки	Наименование	30 сентября 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расчеты с персоналом	83 959,00	0,00	83 959,00	47 259,14	0,00	47 259,14
3	Расчеты по социальному страхованию	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	904 297,79	0,00	904 297,79	514 173,13	0,00	514 173,13
6	Запасы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Итого	988 256,79	0,00	988 256,79	561 432,27	0,00	561 432,27

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	176 416,75	120 004,12
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	977 158,51	552 096,06
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	1 153 575,26	672 100,18

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 2023 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 2023	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00
5	На 1 января 2024 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 2024 г.	0	22 000 000,00	0	0	0	22 000 000,00

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	3	3	5
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 169 581,97	447 781,92	2 880 184,54	1 141 778,90
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0,00	0	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0,00	0	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: <u>долговым инструментам</u>	0	0,00	0	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в <u>кредитных организациях и банках-нерезидентах</u>	1 169 581,97	447 781,92	2 880 184,54	1 141 778,90
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0,00	0	0,00
7	по дебиторской задолженности по финансовой	0	0,00	0	0,00
8	прочее	0	0,00	0	0,00
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0,00	0	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: <u>долговым инструментам</u>	0	0,00	0	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в <u>кредитных организациях и банках-нерезидентах</u>	0	0,00	0	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0,00	0	0,00
13	по дебиторской задолженности по финансовой	0	0,00	0	0,00
14	прочее	0	0,00	0	0,00
15	Итого	1 169 581,97	447 781,92	2 880 184,54	1 141 778,90

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 2024 г.	1307,96		213 212,09	214 520,05
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-1307,96		178 689,27	177 381,31
3	Средства, списанные как безнадежные				
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2024 г.	0,00	0	391901,36	391 901,36
Аналогичный период предыдущего года					
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2023 г.	846,90		164 290,25	165 137,15
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(846,90)		69 793,76	68 946,86
8	Средства, списанные как безнадежные				0
9	Прочие движения	0	0	0	0
10	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2023 г.	0	0	234 084,01	234 084,01

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

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
1	Сервисные сборы	0	0	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг					
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности					
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0	0	0
27	Итого	0	0	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария					
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам	0	0	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0	0	0
34	Итого	0	0	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом	0	0	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном	0	0	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0	0	0
42	Итого	0	0	0	0
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)	0	0	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	21 698 328,59	11 982 311,37	56 851 210,73	32 182 264,19
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0			
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0	0	0

47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0	0	0
48	Итого	21 698 328,59	11 982 311,37	56 851 210,73	32 182 264,19
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
49	Агентское вознаграждение	0	0	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	75 000,00	250 000,00	1 143 728,73	850 000,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0	0	21 911,97
55	Итого	75 000,00	250 000,00	1 143 728,73	871 911,97
56	Всего	21 773 328,59	12 232 311,37	57 994 939,46	33 054 176,16

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	9 432 466,29	5 529 205,86	24 352 310,94	15 815 445,44
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 642 815,47	1 000 591,28	4 300 553,99	2 882 561,81
3	Расходы по пенсионному плану	0	0	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Итого	11 075 281,76	6 529 797,14	28 652 864,93	18 698 007,25

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 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	300 243,76	6 280,68	493 706,49	23 682,87
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	300 243,76	6 280,68	493 706,49	23 682,87

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	102 000,99	73 873,12	260 356,30	228 338,38
2	Амортизация основных средств	59 564,03	32 542,72	170 369,57	130 170,82
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	4 813,64	79 813,65	14 440,92	233 022,75
4	Расходы по аренде	601 230,00	561 000,00	1 753 575,00	1 690 600,00
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)	7 500,00	5 000,00	25 450,00	17 500,00
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	1 371 993,91	348 560,00	4 554 983,91	552 817,00
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		0	0	0
11	Представительские расходы		0	0	0
12	Транспортные расходы	169 156,48	116 461,80	324 718,62	240 848,75
13	Командировочные расходы	89 280,00	57 540,00	239 140,00	141 120,00
14	Штрафы, пени	0	0	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	29 828,00	26 616,00	95 658,00	75 720,25
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	180 400,00	112 731,59	373 900,00	160 731,59
17	Прочие административные расходы	2 256 926,54	1 463 611,72	5 031 102,00	3 364 135,87
18	Итого	4 872 693,59	2 877 750,60	12 843 694,32	6 835 005,41

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	14 516,10	19 016,10	43 548,30	48 048,30
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	0	0	0	0
5	Доходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0
8	Прочие доходы	0	0	0	0
9	Итого	14 516,10	19 016,10	43 548,30	48 048,30

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2			3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, опениваемыми 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	0	714 927,00	0	1 978 887,38
6	Итого	0	714 927,00	0	1 978 887,38

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 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	640 293,00	470 729,00	3 057 663,00	1 146 576,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0	0	0
4	Итого, в том числе:	640 293,00	470 729,00	3 057 663,00	1 146 576,00
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	640 293,00	470 729,00	3 057 663,00	1 146 576,00

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 653 921,77	2 539 693,32	18 747 785,97	6 638 498,95
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: ; 2022 год:)			0	0
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:			0	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению			0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению			0	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки				
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды			0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками			0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды			0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков			0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль			0	0
11.1	Прочее			0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	640 293,00	470 729,00	3 057 663,00	1 146 576,00

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	0	0	0	0
2	итого результат отчетных сегментов	0	0	0	0
3	корректировка № 1 (не заполнять)	0	0	0	0
4	корректировка № 2 (не заполнять)	0	0	0	0
5	корректировка № 3 (не заполнять)	0	0	0	0
6	прочие корректировки	0	0	0	0
7	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	6 653 921,77	2 539 693,32	18 747 785,97	6 638 498,95