

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	9 894	22 681
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		55 633	52 125
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	55 633	52 125
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		43 717	45 087
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	31 131	31 104
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	817	4 495
11	дебиторская задолженность	12	11 769	9 488
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	567	769
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	25 797	1 598
20	Отложенные налоговые активы	48	3 156	2 492
21	Прочие активы	20	3 152	1 808

22	Итого активов		141 916	126 559
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		27 100	244
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	26 767	0
30	кредиторская задолженность	26	333	244
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	549	78
36	Прочие обязательства	29	12 376	9 548
37	Итого обязательств		40 025	9 870
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	95 000	95 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		6 891	21 689
52	Итого капитала		101 891	116 689
53	Итого капитала и обязательств		141 916	126 559

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" октября 2024

г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. 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. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 199	2 065
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(4 363)	(847)
4	процентные доходы	34	10 361	5 725
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	200	(2 813)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	99 587	102 013
16	Расходы на персонал	42	(69 354)	(70 854)
17	Прямые операционные расходы	43	(699)	(278)
18	Процентные расходы	44	(2 368)	(355)
20	Общие и административные расходы	46	(16 863)	(16 300)

24	Прибыль (убыток) до налогообложения		16 502	16 291
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 300)	(3 257)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 964)	(3 729)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	664	472
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		13 202	13 034
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		13 202	13 034

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" октябрь 2024

г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 3 квартал 2024 г.	За 3 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 147	610
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(1 630)	(858)
4	процентные доходы	34	3 777	2 124
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	0	(656)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	35 278	24 277
16	Расходы на персонал	42	(22 812)	(19 249)
17	Прямые операционные расходы	43	(468)	(21)
18	Процентные расходы	44	(763)	(70)
20	Общие и административные расходы	46	(5 154)	(4 504)

24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 229	1 043
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 646)	(208)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 876)	(137)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	230	(71)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 583	836
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 583	836

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" октября 2024 г.

Приложение 3.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанный с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Остаток на 1 января 2023 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 018	124 018
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 018	124 018
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 034	13 034
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	(29 018)	(29 018)
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 034	108 034
15	Остаток на 1 января 2024 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
18	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 202	13 202
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	(28 000)	(28 000)
29	Остаток на 30 сентября 2024 г., в том числе:		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 891	101 891

Генеральный директор _____
(должность руководителя) (подпись) Д.Б. Осипов (инициалы, фамилия)
"29" октября 2024 г.

Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. 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				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	29 018
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	(1 500)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		97 307	105 978
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(16 757)	(17 712)
5	Проценты полученные		3 891	1 792
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(66 286)	(67 553)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(138)	27 946
11	Уплаченный налог на прибыль		(3 493)	(5 387)

12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		191	(26 767)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		14 716	45 814
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	(3)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	(3)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(28 000)	(29 018)
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		414	(1 659)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(27 586)	(30 677)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(12 870)	15 134
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	22 765	1 485
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	9 894	16 619

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" октября 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 31.12.2023		
		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
3	Денежные средства на расчетных счетах	9 894	0	9 894	22 765	84	22 681
6	Итого	9 894	0	9 894	22 765	84	22 681

Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 30.09.2023		
		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	9 894	0	9 894	16 619	61	16 557
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0	0	0
6	Итого	9 894	0	9 894	16 619	61	16 557

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	9 894	22 681
4.1	Прочее	0	84
5	Итого	9 894	22 765

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 30.09.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	9 894	16 557
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 принятой учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	61
5	Итого	9 894	16 619

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	22 765	0	0	22 765
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 765	0	0	22 765
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	383 119	0	0	383 119
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	383 119	0	0	383 119
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(395 989)	0	0	(395 989)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(395 989)	0	0	(395 989)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	9 894	0	0	9 894
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 894	0	0	9 894

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 485	0	0	1 485
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 485	0	0	1 485
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	385 052	0	0	385 052
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	385 052	0	0	385 052
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(369 918)	0	0	(369 918)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(369 918)	0	0	(369 918)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	16 619	0	0	16 619
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	16 619	0	0	16 619

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	84	0	0	84
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84	0	0	84
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(84)	0	0	(84)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(84)	0	0	(84)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5	0	0	5
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5	0	0	5
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	79	0	0	79
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	79	0	0	79
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(23)	0	0	(23)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(23)	0	0	(23)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	61	0	0	61
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	61	0	0	61

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток**

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	55 633	52 125
6	Итого	55 633	52 125

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
		55 633	52 125
6	Правительства Российской Федерации	55 633	52 125
12	Итого	55 633	52 125

Примечание 10. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 31.12.2023		
		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
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	31 113	0	31 113	31 178	115	31 063
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	18	0	18	41	0	41
13	Итого	31 131	0	31 131	31 219	116	31 104

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 9 месяцев 2024 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	31 178	0	0	0	0	0	0	0	41	0	31 219
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 178	0	0	0	0	0	0	0	41	0	31 219
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	282 825	0	0	0	0	0	0	0	144 562	0	427 388
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	282 825	0	0	0	0	0	0	0	144 562	0	427 388
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(282 891)	0	0	0	0	0	0	0	(144 585)	0	(427 476)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(282 891)	0	0	0	0	0	0	0	(144 585)	0	(427 476)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	31 113	0	0	0	0	0	0	0	18	0	31 131
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 113	0	0	0	0	0	0	0	18	0	31 131

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 9 месяцев 2023 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	31 127	0	0	0	0	0	0	0	15	0	31 142
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым скидываются в течение 12 месяцев	0	31 127	0	0	0	0	0	0	0	15	0	31 142
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	218 865	0	0	0	0	0	0	0	520 487	0	739 352
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым скидываются в течение 12 месяцев	0	218 865	0	0	0	0	0	0	0	520 487	0	739 352
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(218 792)	0	0	0	0	0	0	0	(520 488)	0	(739 280)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым скидываются в течение 12 месяцев	0	(218 792)	0	0	0	0	0	0	0	(520 488)	0	(739 280)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	31 200	0	0	0	0	0	0	0	14	0	31 214
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым скидываются в течение 12 месяцев	0	31 200	0	0	0	0	0	0	0	14	0	31 214

Примечание 11. Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 31.12.2023		
		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
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	127	0	127	725	0	725
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	690	0	690	3 771	0	3 771
8	Итого	817	0	817	4 495	0	4 495

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	725	3 771	4 495
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	725	3 771	4 495
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	51	85 358	85 410
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	51	85 358	85 410
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(649)	(88 439)	(89 088)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(649)	(88 439)	(89 088)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	127	690	817
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	127	690	817

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	435	17 046	17 481
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	435	17 046	17 481
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	2 477	352 253	354 730
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	2 477	352 253	354 730
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(1 499)	(365 630)	(367 130)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(1 499)	(365 630)	(367 130)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	1 412	3 669	5 081
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	1 412	3 669	5 081

Примечание 12. Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 31.12.2023		
		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
2	Дебиторская задолженность клиентов	11 769	0	11 769	9 488	0	9 488
7	Итого	11 769	0	11 769	9 488	0	9 488

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:								
		891	174	40	0	0	0	0	1 105
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	381	67	0	0	0	0	3 672
3	накопленная амортизация	(2 333)	(208)	(26)	0	0	0	0	(2 567)
5	Поступление	0	3	0	0	0	0	0	3
12	Амортизация	(208)	(51)	(6)	0	0	0	0	(265)
23	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:								
		683	126	35	0	0	0	0	843
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
25	накопленная амортизация	(2 541)	(258)	(32)	0	0	0	0	(2 832)
27	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:								
		627	108	33	0	0	0	0	769
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
29	накопленная амортизация	(2 597)	(276)	(34)	0	0	0	0	(2 906)
31	Поступление	0	12	0	0	0	0	0	12
38	Амортизация	(163)	(33)	(6)	0	0	0	0	(202)
48	Прочее	0	(12)	0	0	0	0	0	(12)
49	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:								
		464	76	27	0	0	0	0	567
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
51	накопленная амортизация	(2 760)	(308)	(40)	0	0	0	0	(3 108)

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	1 194	0	307	6 054	0	0	0	0	7 554
2	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 252	0	643	30 639	0	0	0	0	36 534
3	накопленная амортизация	0	(4 058)	0	(336)	(24 586)	0	0	0	0	(28 980)
10	Амортизация	0	(263)	0	(19)	(4 173)	0	0	0	0	(4 456)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	0	930	0	287	1 880	0	0	0	0	3 098
22	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 252	0	643	30 639	0	0	0	0	36 534
23	накопленная амортизация	0	(4 321)	0	(355)	(28 759)	0	0	0	0	(33 436)
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	0	843	233	48	474	0	0	0	0	1 598
26	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 252	233	409	30 639	0	0	0	0	36 534
27	накопленная амортизация	0	(4 409)	0	(362)	(30 165)	0	0	0	0	(34 936)
29	Поступление	0	368	0	104	0	0	0	0	0	472
34	Амортизация	0	(237)	0	(24)	(4 835)	0	0	0	0	(5 096)
44	Прочее	0	0	0	0	28 823	0	0	0	0	28 823
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г.	0	973	233	128	24 463	0	0	0	0	25 797
46	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 620	233	513	59 463	0	0	0	0	65 829
47	накопленная амортизация	0	(4 647)	0	(386)	(35 000)	0	0	0	0	(40 032)

Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024			На 31.12.2023		
		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	16	0	16	24	0	24
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	11	0	11
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 960	60	2 901	1 622	60	1 562
6	Запасы	236	0	236	210	0	210
11	Итого	3 212	60	3 152	1 868	60	1 808

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31.12.2023	0	60	0	0	0	60
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 30.09.2024	0	60	0	0	0	60

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31.12.2022	0	70	0	0	0	70
3	Списание за счет резерва	0	(10)	0	0	0	(10)
5	Резерв под обесценение на 30.09.2023	0	60	0	0	0	60

Примечание 24. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	26 767	0
15	Итого	26 767	0

Примечание 26. Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	333	244
20	Итого	333	244

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	11 033	9 537
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 344	10
11	Итого	12 376	9 548

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	10 361	5 725
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 600	2 848
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 582	2 708
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	179	168
15	Итого	10 361	5 725

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2024 г.	За 3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 777	2 124
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 910	935
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 861	1 112
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	6	78
15	Итого	3 777	2 124

Примечание 37. 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
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	116	0	0	116
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(116)	0	0	(116)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2024	0	0	0	0

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
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	115	0	1 050	1 165
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	2 767	2 767
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2023	116	0	3 817	3 933

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	99 587	102 013
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	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
48	Итого	99 587	102 013
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	99 587	102 013

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2024 г.	За 3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	35 278	24 277
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	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
48	Итого	35 278	24 277
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	35 278	24 277

**Примечание 48. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	16 502	16 291
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год; 20 %; 2023 год; 20 %)	3 300	3 258
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 300	3 258

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2024 г.	За 3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 229	1 043
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год; 20 %; 2023 год; 20 %)	1 646	209
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 646	209