

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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
40270563000	50014315	1037821001756	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания" (ООО "Северо-западная управляющая компания")
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 197342, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. Ланское, наб Чёрной речки, д. 47, стр. 2, помещ. 1-Н, офис 391

Код формы по ОКУД: 0420002
Девять месяцев
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	2 683 837,42	744 509,94
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		30 226 022,46	37 435 710,09
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	28 589 846,72	33 647 932,60
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	1 915 979,03
11	дебиторская задолженность	12	1 636 175,74	1 871 798,46
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-

15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	74 314,31	87 428,57
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	504 902,88	745 862,60
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	-
20	Отложенные налоговые активы	48	754 736,53	588 297,73
21	Прочие активы	20	1 152 570,90	196 985,61
22	Итого активов		35 396 384,50	39 798 794,54
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		389 852,61	540 473,47
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	389 811,75	540 433,51
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	40,86	39,96
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	284 819,00	656 791,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	47 897,40	68 091,75
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	3 690 727,43	2 776 973,06
37	Итого обязательств		4 413 296,44	4 042 329,28
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	26 000 000,00	26 000 000,00
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	1 500,00	1 500,00
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-

48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 981 588,06	9 754 965,26
52	Итого капитала		30 983 088,06	35 756 465,26
53	Итого капитала и обязательств		35 396 384,50	39 798 794,54

Генеральный директор
(должность руководителя)

28 октября 2024 г.



Грacheва Ольга Витальевна
(инициалы, фамилия)

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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
40270563000	50014315	1037821001756	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания" (ООО "Северо-западная управляющая компания")
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 197342, Санкт-Петербург г. вн.тер.г. Ланское, наб Чёрной речки, д. 47, стр. 2, помещ. 1-Н, офис 391

Код формы по ОКУД: 0420003
Девять месяцев
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
			За 3-й квартал 2024 г.	За 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:		1 224 673,33	612 316,30	3 839 328,21	1 688 706,69
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	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-	-	-
4	процентные доходы	34	1 224 673,33	612 316,80	3 755 287,38	1 688 707,69
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-	-	-

7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-	-	-
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	-	(0,50)	84 040,83	(1,00)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	12	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	5 438 409,04	5 959 116,86	16 694 208,12	14 490 998,92
16	Расходы на персонал	42	(5 351 794,87)	(2 556 067,85)	(11 735 907,59)	(8 193 257,81)
17	Прямые операционные расходы	43	-	-	-	-
18	Процентные расходы	44	(13 425,14)	(19 544,51)	(44 678,24)	(62 111,81)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	46	(718 845,47)	(723 271,98)	(2 550 678,85)	(2 963 432,55)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-	-	-
22	Прочие доходы	47	-	-	-	-
23	Прочие расходы	47	-	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		579 016,89	3 272 548,82	6 202 271,65	4 960 903,44
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(131 473,35)	(661 748,51)	(1 275 648,85)	(1 013 744,98)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(284 819,00)	(652 180,00)	(1 462 282,00)	(1 041 701,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	153 345,65	(9 568,51)	186 633,15	27 956,02
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		447 543,54	2 610 800,31	4 926 622,80	3 947 158,46
Раздел II. Прочий совокупный доход						
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-	-	-

31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-	-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-	-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	19	-	-	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-	-	-
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-	-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-	-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-	-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-	-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-	-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-	-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-	-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-	-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-	-	-

49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			-	-	-	-
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-	-	-
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-	-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-	-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			-	-	-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			-	-	-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			-	-	-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			-	-	-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			-	-	-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			-	-	-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			-	-	-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-	-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-	-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			-	-	-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			447 543,54	2 610 800,31	4 926 622,80	3 947 158,46

Генеральный директор
(должность руководителя)

Грачева Ольга Витальевна
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.



Приложение 3.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года № 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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКТО	Код неакредитованной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
40270563000	50014315	1037821001756	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания" (ООО "Северо-западная управляющая компания")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 197342, Санкт-Петербург г., вн.тер.г. Ланское, наб Чёрной речки, д. 47, стр. 2, помещ. 1-Н, офис 391

Код формы по ОКУД: 0420004

Девять месяцев

(руб.)

Номер строки		Наименование показателя																
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.		26 000 000,00	-	1 509,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	Изменения вследствие выведенных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 377 407,90	33 378 907,90	
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Остаток на 1 января 2023 г.		26 000 000,00	-	1 509,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 377 407,90	33 378 907,90	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 947 158,46	3 947 158,46	
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа собственных акций (долей))	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 000 000,00)	(4 000 000,00)	

13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		26 000 000.00	-	-	1 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 324 566.36	33 326 066.36	-
15	Остаток на 1 января 2024 г.		26 000 000.00	-	-	1 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 754 965.26	35 756 465.26	-
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 1 января 2024 г.		26 000 000.00	-	-	1 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 754 965.26	35 756 465.26	-
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 926 622.80	4 926 622.80	-
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9 700 000.00)	(9 700 000.00)	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 981 588.06	30 983 088.06	-
29	Остаток на 30 сентября 2024 г., в том		26 000 000.00	-	-	1 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

Грчева Ольга Витальевна
(инициалы, фамилия)

28 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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
40270563000	50014315	1037821001756	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания" (ООО "Северо-западная управляющая компания")
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 197342, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. Ланское, наб Чёрной речки, д. 47, стр. 2, помещ. 1-Н, офис 391

Код формы по ОКУД: 0420005
Девять месяцев
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2024 г.	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		-	-
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		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		16 929 830,84	13 905 817,91
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 679 304,63)	(2 154 057,71)
5	Проценты полученные		3 813 393,12	1 802 557,27
6	Проценты уплаченные		(44 678,24)	(62 111,81)
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(10 812 153,22)	(8 151 505,69)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(582 884,63)	(672 236,83)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 834 254,00)	(601 791,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	-
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		4 789 949,24	4 066 672,14
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				

14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них			-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него			-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них			-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-	-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		7 000 000,00		2 000 000,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			-	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		7 000 000,00		2 000 000,00
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности					
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			-	-

38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
39	Выплаченные дивиденды		(9 700 000,00)	(4 000 000,00)
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(150 621,76)	(133 188,19)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(9 850 621,76)	(4 133 188,19)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		1 939 327,48	1 933 483,95
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		744 509,94	690 326,40
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		2 683 837,42	2 623 810,35

Генеральный директор
(должность руководителя)

Грачева Ольга Витальевна
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.



Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.			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	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 683 837,42	-	2 683 837,42	744 509,94	-	744 509,94
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	2 683 837,42	-	2 683 837,42	744 509,94	-	744 509,94

5.1.1. Компания включает в состав денежных средств и их эквивалентов наличные денежные средства, остатки денежных средств на банковских счетах и депозиты, размещенные сроком на 1 рабочий день. В качестве денежных эквивалентов не учтены банковские депозиты независимо от сроков размещения, заключенных на условиях безотзывности или отзыв, которых занимает более одного операционного дня. По состоянию на 30 сентября 2024 года у Компании были остатки денежных средств в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2023 года: в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 2 600 тыс. руб. Совокупная сумма этих остатков составляла 2 684 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года: 745 тыс. руб.), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2023 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30 сентября 2024 года отсутствуют (на 31 декабря 2023 года отсутствуют).

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	2 683 837,42	744 509,94
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
4.1	Прочее	-	-
5	Итого	2 683 837,42	744 509,94

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.				30 сентября 2023 г. (сравнительные данные)			
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	744 509,94	-	-	744 509,94	690 326,40	-	-	690 326,40
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	744 509,94	-	-	744 509,94	690 326,40	-	-	690 326,40
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	243 943 373,96	-	-	243 943 373,96	386 308 375,18	-	-	386 308 375,18
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	243 943 373,96	-	-	243 943 373,96	386 308 375,18	-	-	386 308 375,18
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(242 004 046,48)	-	-	(242 004 046,48)	(384 374 891,23)	-	-	(384 374 891,23)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(242 004 046,48)	-	-	(242 004 046,48)	(384 374 891,23)	-	-	(384 374 891,23)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 683 837,42	-	-	2 683 837,42	2 623 810,35	-	-	2 623 810,35
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 683 837,42	-	-	2 683 837,42	2 623 810,35	-	-	2 623 810,35

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.			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	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28 589 846,72	-	28 589 846,72	33 647 932,60	-	33 647 932,60
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	28 589 846,72	-	28 589 846,72	33 647 932,60	-	33 647 932,60

10.1.1. По состоянию на 30 сентября 2024 года у Компании были остатки средств в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2023 года: в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 28 000 тыс. руб. Совокупная сумма этих средств составляла 28590 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года: 33 648 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2023 года: 100 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30 сентября 2024 года отсутствуют (на 31 декабря 2023 года: отсутствуют).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

[illegible]

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	16,22%-16,52%	56 дней	12,38%-14,52%	15 дней
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.			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	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	2 000 019,86	84 040,83	1 915 979,03
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	2 000 019,86	84 040,83	1 915 979,03

Заемщиком Компании на 31 декабря 2023 года является ЗАО "Альянс-Лизинг" - сумма задолженности 1915979,03 руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

1.2

Таблица 11.2

[illegible]

[illegible]

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

Таблица 11.3

[illegible]

[illegible]

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	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	1 636 175,74	-	1 636 175,74	1 871 798,46	-	1 871 798,46
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Прочая дебиторская задолженность	32 873,70	32 873,70	-	32 873,70	32 873,70	-
7	Итого	1 669 049,44	32 873,70	1 636 175,74	1 904 672,16	32 873,70	1 871 798,46

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Премиум» по оплате вознаграждения по управлению ПИФ в сумме 1 636 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года.: 1 872 тыс. руб.).

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.2

[illegible]

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 636 175,74	-	-	-	32 873,70	1 669 049,44	1 966 960,53	-	-	-	32 873,70	1 999 834,23	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 636 175,74	-	-	-	-	1 636 175,74	1 966 960,53	-	-	-	-	1 966 960,53	-	-

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	32 873,70	32 873,70	-	-	-	-	32 873,70	32 873,70

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Таблица 12.3

[illegible]

[illegible]

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	32 873,70	32 873,70	-	-	-	-	-	32 873,70	32 873,70

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

[illegible]

41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	153 184,05	-	11 988,58	339 730,25	-	-	-	-	504 902,88
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	579 750,00	-	179 199,23	815 799,76	-	-	-	-	1 574 748,99
47	накопленная амортизация	-	(426 565,95)	-	(167 210,65)	(476 069,51)	-	-	-	-	(1 069 846,11)
48	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Компания использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации основных средств и накопленных убытков от обесценения.

Первоначальное признание основных средств осуществляется по сумме фактических затрат на приобретение. Основанием для первоначального признания основного средства является поступление в Бухгалтерию первичных документов.

Амортизация основных средств рассчитывается методом линейной амортизации основных средств и начисляется ежемесячно.

По состоянию на 30 сентября 2024 года, 31 декабря 2023 года здания в составе основных средств отсутствуют.

По состоянию на 30 сентября 2024 года, 31 декабря 2023 года незавершенное строительство отсутствует.

По состоянию на 30 сентября 2024 года, 31 декабря 2023 года основные средства, переданные в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам, отсутствуют.

По состоянию на 30 сентября 2024 года, 31 декабря 2023 года признаки обесценения объектов основных средств отсутствуют.

По состоянию на 30 сентября 2024 года, 31 декабря 2023 года ограничения прав собственности на объекты основных средств отсутствуют.

По долгосрочному договору аренды офисного помещения в составе категории «Земля, здания и сооружения» стоимость актива в виде права пользования на 30 сентября 2024 года составляет 816 тыс. руб., накопленная амортизация - 476 тыс. руб.

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	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	526,65	-	526,65	883,03	-	883,03
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 152 044,25	-	1 152 044,25	196 102,58	-	196 102,58
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	1 152 570,90	-	1 152 570,90	196 985,61	-	196 985,61

20.1.1. В графе "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" на 30 сентября 2024 года отражена, в частности, дебиторская задолженность НАУФОР по оплате членских взносов за второй квартал 2024 года в размере 61 тыс. рублей, а также дебиторская задолженность ООО "Ортикон групп" по договорам на обслуживание программного продукта в размере 87 тыс. руб., дебиторская задолженность ООО "ОРТИКОН-ИТ ИНТЕГРАТОР" по договорам на обслуживание программного продукта в размере 122 тыс. руб., дебиторская задолженность ООО "ГЛОБАЛ АЙТИ" по договору на поставку программного обеспечения в размере 812 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года дебиторская задолженность НАУФОР по оплате членских взносов за первый квартал 2024 года в размере 61 тыс. руб., дебиторская задолженность ООО "Ортикон корпоративные системы" по договорам на обслуживание программного продукта в размере 54 тыс. руб.).

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Обязательства по аренде	389 811,75	540 433,51
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
4	сделки репо	-	-
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
7	сделки репо	-	-
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	-	-
10	сделки репо	-	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
13	сделки репо	-	-
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
14 (1)	Выпущенные цифровые финансовые активы	-	-
15	Итого	389 811,75	540 433,51

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	5
1		13,29	31.05.2026	13,29	31.05.2026
1	Обязательства по аренде				
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
7	Средства, привлеченные по сделкам репо	-	-	-	-
8	Выпущенные цифровые финансовые активы	-	-	-	-

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	40,86	39,96
20	Итого	40,86	39,96

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	3 690 727,43	2 776 973,06
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	3 690 727,43	2 776 973,06

Примечание 31. Управление капиталом

Управление капиталом

31.1. Управление капиталом Компании имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 9 месяцев 2024 года и 2023 года Компания соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств Компании, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей.

31.4. На 30 сентября 2024 года величина собственных средств Компании составляет 27 200 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года: 30 843 тыс. руб.).

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

№ строки	Наименование	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		За 3-й квартал 2024 г.	За 3-й квартал 2023 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 224 673,33	612 316,80	3 755 287,38	1 688 707,69
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	-	-	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым	-	-	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 181 230,70	574 496,58	3 584 405,60	1 576 492,03
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	43 442,63	37 820,22	170 881,78	112 215,66
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	прочее	-	-	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
14	прочее	-	-	-	-
15	Итого	1 224 673,33	612 316,80	3 755 287,38	1 688 707,69

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 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 деятельности					
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	-	-	-	-
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	5 420 685,92	5 936 681,59	16 633 486,01	14 412 257,06
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	-	-	-	-
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых	-	-	-	-
48	Итого	5 420 685,92	5 936 681,59	16 633 486,01	14 412 257,06
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	-	-	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	17 723,12	22 435,27	60 722,11	78 741,86
55	Итого	17 723,12	22 435,27	60 722,11	78 741,86
56	Всего	5 438 409,04	5 959 116,86	16 694 208,12	14 490 998,92

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	4 593 957,94	2 181 347,67	9 976 661,66	6 949 809,45
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	757 836,93	374 720,18	1 749 245,93	1 238 948,36
3	Расходы по пенсионному плану	-	-	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-	-	-
4.1	Расходы по выходным пособиям	-	-	-	-
5	Прочее	-	-	10 000,00	4 500,00
6	Итого	5 351 794,87	2 556 067,85	11 735 907,59	8 193 257,81

42.1.1. Расходы по оплате труда за 9 месяцев 2024 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 года: 0 тыс. руб.), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 года: 0 тыс. руб.).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2024 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1 749 тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 года: 1 239 тыс. руб.).

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	-	-	-	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-	-	-
5	По обязательствам по аренде	13 425,14	19 544,51	44 678,24	62 111,81
6	Прочие процентные расходы	-	-	-	-
7	Итого	13 425,14	19 544,51	44 678,24	62 111,81

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	84 207,17	252 263,46	345 183,37	769 655,18
2	Амортизация основных средств	80 692,42	79 130,47	240 959,72	245 295,10
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	4 371,42	-	13 114,26	-
4	Расходы по операционной аренде	122 761,94	67 120,00	346 801,94	345 160,00
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	-	244 574,50	241 507,53
7	Расходы по страхованию	-	-	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	105 000,00	105 000,00	375 000,00	365 000,00
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	-	-	-	-
11	Представительские расходы	78 351,00	36 205,00	175 954,83	107 843,02
12	Транспортные расходы	69 761,52	-	300 225,52	286 049,99
13	Командировочные расходы	-	-	-	-
14	Штрафы, пени	-	-	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	18 568,00	13 724,00	51 213,00	39 319,00
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	-	-	-
17	Прочие административные расходы	155 132,00	169 829,05	457 651,71	563 602,73
18	Итого	718 845,47	723 271,98	2 550 678,85	2 963 432,55

46.1.1. Расходы по аренде за 9 месяцев 2024 года и за 9 месяцев 2023 года представлены расходами исключительно по краткосрочной аренде.

46.1.2. По строке "Прочие административные расходы", за 9 месяцев 2024 года в том числе отражены расходы на оплату членских взносов в НАУФОР в размере 182 тыс. руб., расходы на уборку и содержание арендованных помещений в размере 33 тыс. руб., плата за право пользования объектами интеллектуальной собственности в размере 227 тыс. руб. (9 месяцев 2023 года - расходы на оплату членских взносов в НАУФОР в размере 173 тыс. руб., расходы на уборку и содержание арендованных помещений в размере 31 тыс. руб., плата за право пользования объектами интеллектуальной собственности в размере 198 тыс. руб., материальные расходы в размере 121 тыс.руб.)

Примечание 47.1. Аренда

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	339 730,25	492 832,42
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17		
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизационной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	389 811,75	540 433,51

**Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями
которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	30 сентября 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе	391 480,18	449 271,81
2	проценты уплаченные	44 678,24	62 111,81
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	346 801,94	387 160,00
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	150 621,76	133 188,19
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	150 621,76	133 188,19
7	Итого отток денежных средств	542 101,94	582 460,00

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1

№ строки	Наименование	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024 г.	3-й квартал 2023 г.	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	284 819,00	652 180,00	1 462 282,00	1 041 701,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(153 345,65)	9 568,51	(186 633,15)	(27 956,02)
4	Итого, в том числе:	131 473,35	661 748,51	1 275 648,85	1 013 744,98
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	131 473,35	661 748,51	1 275 648,85	1 013 744,98

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2024 году составляет 20 процентов (в 2023 году: 20

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

Таблица 48.2

№ строки	Наименование	Данные за квартал		Данные нарастающим итогом	
		3-й квартал 2024	3-й квартал 2023	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
		г.	г.		
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	579 016,89	3 272 548,82	6 202 271,65	4 960 903,44
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год: 20%; 2023 год: 20%)	115 803,38	654 509,76	1 240 454,33	992 180,69
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:				
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	15 669,97	7 238,75	35 194,52	21 564,29
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	131 473,35	661 748,51	1 275 648,85	1 013 744,98

На 30 сентября 2024 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 7 тыс. руб. (на 30 сентября 2023 года: 7 тыс. руб.) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 3 501 тыс. руб. (на 30 сентября 2023 года: 2 546 тыс.руб.).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2023 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка									
1	Расходы по оплате предстоящих отпусков работников	555 394,61	182 750,88	-	738 145,49	501 830,23	7 450,43	-	509 280,66
2	Дебиторская задолженность	6 574,74	-	-	6 574,74	6 574,74	-	-	6 574,74
3	Арендные обязательства	9 520,22	496,08	-	10 016,30	4 771,57	3 871,05	-	8 642,62
4	Финансовые вложения	16 808,16	(16 808,16)	-	0,00	16 807,86	0,20	-	16 808,06
5		-	-	-	-	-	-	-	-
6		-	-	-	-	-	-	-	-
7		-	-	-	-	-	-	-	-
8		-	-	-	-	-	-	-	-
9		-	-	-	-	-	-	-	-
10		-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Общая сумма отложенного налогового актива	588 297,73	166 438,80	-	754 736,53	529 984,40	11 321,68	-	541 306,08
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	588 297,73	166 438,80	-	754 736,53	529 984,40	11 321,68	-	541 306,08
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу									
15	Внеоборотные активы	(50 606,04)	17 571,51	-	(33 034,53)	(66 537,36)	16 634,34	-	(49 903,02)
16	Нематериальные активы	(17 485,71)	2 622,84	-	(14 862,87)	-	-	-	-
17		-	-	-	-	-	-	-	-
18		-	-	-	-	-	-	-	-
19		-	-	-	-	-	-	-	-
20		-	-	-	-	-	-	-	-
21		-	-	-	-	-	-	-	-
22		-	-	-	-	-	-	-	-
23		-	-	-	-	-	-	-	-
24		-	-	-	-	-	-	-	-
25		-	-	-	-	-	-	-	-
26		-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(68 091,75)	20 194,35	-	(47 897,40)	(66 537,36)	16 634,34	-	(49 903,02)
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	520 205,98	186 633,15	-	706 839,13	463 447,04	27 956,02	-	491 403,06
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	520 205,98	186 633,15	-	706 839,13	463 447,04	27 956,02	-	491 403,06