

**Общество с ограниченной ответственностью
«Брокеркредитсервис - Форекс»
(ООО «БКС - Форекс»)**

Проспект Мира, 69, стр.1, Москва, Россия, 129110

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, в
соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета**

За 9 месяцев 2024 года

Октябрь 2024

**Общество с ограниченной ответственностью
«Брокеркредитсервис - Форекс»
(ООО «БКС - Форекс»)**

Содержание

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации;
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации;
Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации;
Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации; Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации.

Примечания к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Примечание 5 «Денежные средства»;

Примечание 6 «Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»;

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

Примечание 12 «Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность»;

Примечание 20 «Прочие активы»;

Примечание 21 «Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»;

Примечание 24 «Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства»;

Примечание 26 «Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность»;

Примечание 29 «Прочие обязательства»;

Примечание 32 «Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»;

Примечание 34 «Процентные доходы»;

Примечание 42 «Расходы на персонал»;

Примечание 43 «Прямые операционные расходы»;

Примечание 44 «Процентные расходы»;

Примечание 46 «Общие и административные расходы»;

Примечание 47 «Прочие доходы и расходы».

| | | | |
|----------------------------|--|---|--------------------------|
| Код Территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | Регистрационный номер |
| 45286570000 | 46839676 | 1157746674920 | 087-107-082388 |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2024 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис - Форекс" (ООО "БКС - Форекс")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 129110, Москва г, пр-т Мира, дом № 69, строение 1, этаж 5

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 30.09.2024 г. | На 31.12.2023 г. |
|---------------------------------|--|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 110 190 | 62 389 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 33 777 | 33 142 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 33 777 | 33 142 |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 305 157 | 305 942 |
| 5 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 303 546 | 305 942 |
| 6 | дебиторская задолженность | 12 | 1 611 | |
| 7 | Нематериальные активы и капитальные вложения в них | 18 | 5 284 | 5 708 |
| 8 | Основные средства и капитальные вложения в них | 19 | 2 517 | 3 104 |
| 9 | Отложенные налоговые активы | 48 | 18 906 | 23 304 |
| 10 | Прочие активы | 20 | 1 159 | 1 608 |
| 11 | Итого активов | | 476 990 | 435 196 |
| Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 12 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 5 079 | 2 033 |
| 13 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | 5 079 | 2 033 |
| 14 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 5 978 | 4 843 |
| 15 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | 2 274 | 2 677 |
| 16 | кредиторская задолженность | 26 | 3 703 | 2 165 |
| 17 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 3 513 | |
| 18 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 104 | 90 |
| 19 | Прочие обязательства | 29 | 6 881 | 5 521 |
| 20 | Итого обязательств | | 21 555 | 12 487 |
| Раздел III. КАПИТАЛ | | | | |
| 21 | Уставный капитал | 30 | 347 000 | 347 000 |
| 22 | Добавочный капитал | 30 | 7 600 | 7 600 |
| 23 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 100 835 | 68 109 |
| 24 | Итого капитала | | 455 435 | 422 709 |
| 25 | Итого капитала и обязательств | | 476 990 | 435 196 |

| | | | |
|----------------------------|--|---|--------------------------|
| Код Территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | Регистрационный номер |
| 45286570000 | 46839676 | 1157746674920 | 087-107-082388 |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2024 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис - Форекс" (ООО "БКС - Форекс")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 129110, Москва г, пр-т Мира, дом № 69, строение 1, этаж 5

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 30.09.2024 г. | На 31.12.2023 г. |
|---------------------------------|--|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 110 190 | 62 389 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 33 777 | 33 142 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 33 777 | 33 142 |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 305 157 | 305 942 |
| 5 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 303 546 | 305 942 |
| 6 | дебиторская задолженность | 12 | 1 611 | |
| 7 | Нематериальные активы и капитальные вложения в них | 18 | 5 284 | 5 708 |
| 8 | Основные средства и капитальные вложения в них | 19 | 2 517 | 3 104 |
| 9 | Отложенные налоговые активы | 48 | 18 906 | 23 304 |
| 10 | Прочие активы | 20 | 1 159 | 1 608 |
| 11 | Итого активов | | 476 990 | 435 196 |
| Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 12 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 5 079 | 2 033 |
| 13 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | 5 079 | 2 033 |
| 14 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 5 978 | 4 843 |
| 15 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | 2 274 | 2 677 |
| 16 | кредиторская задолженность | 26 | 3 703 | 2 165 |
| 17 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 3 513 | |
| 18 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 104 | 90 |
| 19 | Прочие обязательства | 29 | 6 881 | 5 521 |
| 20 | Итого обязательств | | 21 555 | 12 487 |
| Раздел III. КАПИТАЛ | | | | |
| 21 | Уставный капитал | 30 | 347 000 | 347 000 |
| 22 | Добавочный капитал | 30 | 7 600 | 7 600 |
| 23 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 100 835 | 68 109 |
| 24 | Итого капитала | | 455 435 | 422 709 |
| 25 | Итого капитала и обязательств | | 476 990 | 435 196 |

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286570000 | 46839676 | 1157746674920 | 087-107-082388 |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис - Форекс"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 129110, Москва г, пр-т Мира, дом № 69, строение 1, этаж 5

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|--------------|--|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|--------------------------------------|----------------|--|---------|
| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | Резерв переоценки долевого инструмента, 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 долговым 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, связанной с изменением кредитного риска | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, по ограниченным фиксируемыми платежами | Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
| 1 | Остаток на начало сравнительного периода | | 105 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 39 624 | 152 224 |
| 2 | Остаток на начало сравнительного периода, пересмотренный | | 105 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 39 624 | 152 224 |
| 3 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 121 | 5 121 |
| 4 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников об | | 36 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 36 000 |
| 5 | Остаток на конец сравнительного периода | | 141 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 44 745 | 193 345 |
| 6 | Остаток на начало отчетного периода | | 347 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 68 109 | 422 709 |
| 7 | Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный | | 347 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 68 109 | 422 709 |
| 8 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 32 726 | 32 726 |
| 9 | Остаток на конец отчетного периода | | 347 000 | 7 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 835 | 455 435 |

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код Территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | Регистрационный номер |
| 45286570000 | 46839676 | 1157746674920 | 087-107-082388 |

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

За 9 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Брокеркредитсервис - Форекс" (ООО "БКС - Форекс")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 129110, Москва г, пр-т Мира, дом № 69, строение 1, этаж 5

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовой

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения 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 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (18 372) | (25 608) |
| 2 | Проценты полученные | | 30 749 | 5 407 |
| 3 | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | 115 061 | 54 144 |
| 4 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (74 091) | (42 239) |
| 5 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (4 798) | (2 094) |
| 6 | Уплаченный налог на прибыль | | (898) | |
| 7 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | (65) | (893) |
| 8 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 47 586 | (11 284) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 9 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 1 410 000 | 330 000 |
| 10 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 1 410 000) | (320 000) |
| 11 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | | 10 000 |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 12 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей | | | 36 000 |
| 13 | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды | | (95) | (344) |
| 14 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | (95) | 35 656 |
| 15 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | 47 491 | 34 372 |
| 16 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | 330 | 1 137 |
| 17 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | 62 409 | 24 281 |
| 18 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | 110 230 | 59 790 |

Примечание 5. Денежные средства

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства 30.09.2024 г. | | | 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 | Денежные средства на расчетных счетах | 110 190 | - | 110 190 | 62 389 | - | 62 389 |
| 2 | Итого | 110 190 | - | 110 190 | 62 389 | - | 62 389 |

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

| Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | | |
|---|---|---------------|---------------|
| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 г. | 31.12.2023 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 33 777 | 33 142 |
| 2 | Итого | 33 777 | 33 142 |

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

| Номер строки | Наименование показателя | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах 30.09.2024 | | | 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 |
| 1 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 303 830 | 324 | 303 506 | 306 158 | 236 | 305 921 |
| 2 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 40 | - | 40 | 20 | - | 20 |
| 3 | Итого | 303 871 | 324 | 303 546 | 306 178 | 236 | 305 942 |

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

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность 30.09.2024 | | | 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 |
| 1 | Дебиторская задолженность клиентов | 3 | - | 3 | - | - | - |
| 2 | Прочая дебиторская задолженность | 1 608 | - | 1 608 | - | - | - |
| 3 | Итого | 1 611 | - | 1 611 | - | - | - |

Примечание 20. Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 | | | 31.12.2023 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 | - | 2 | 2 | - | 2 |
| 2 | Расчеты с персоналом | - | - | - | 3 | - | 3 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | - | - | - | 1 | - | 1 |
| 4 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1 157 | - | 1 157 | 1 602 | - | 1 602 |
| 5 | Итого | 1 159 | - | 1 159 | 1 608 | - | 1 608 |

Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 6 |
| 1 | Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод | 5 079 | 2 033 |
| 2 | Итого | 5 079 | 2 033 |

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства по аренде | 2 274 | 2 677 |
| 2 | Итого | 2 274 | 2 677 |

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

Кредиторская задолженность

| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 2 742 | 1227 |
| 2 | Прочая кредиторская задолженность | 961 | 938 |
| 3 | Итого | 3 703 | 2 165 |

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

| Номер строки | Наименование показателя | 30.09.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с персоналом | 4 369 | 3 697 |
| 2 | Расчеты по социальному страхованию | 1 873 | 1 604 |
| 3 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 639 | 220 |
| 4 | Итого | 6 881 | 5 521 |

Примечание 32. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2024 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|---|--|---|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 676 975 | 965 222 | - | - | 1 642 197 |
| 2 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 676 975 | 965 222 | - | - | 1 642 197 |
| 3 | Финансовые обязательства, в том числе: | (581 255) | (967 632) | - | - | (1 548 887) |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | (581 255) | (967 632) | - | - | (1 548 887) |
| 5 | Итого | 95 720 | (2 410) | - | - | 93 309 |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2023 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|---|--|---|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 252 589 | 174 973 | - | - | 427 562 |
| 2 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 252 589 | 174 973 | - | - | 427 562 |
| 3 | Финансовые обязательства, в том числе: | (201 136) | (159 425) | - | - | (360 561) |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | (201 136) | (159 425) | - | - | (360 561) |
| 5 | Итого | 51 453 | 15 548 | - | - | 67 000 |

Примечание 34. Процентные доходы

| 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: | 28 422 | 4 057 |
| 2 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 28 422 | 4 057 |
| 4 | Итого | 28 422 | 4 057 |

Примечание 42. Расходы на персонал

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2024 г. | За 9 месяцев 2023 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 46 394 | 33 022 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 12 921 | 9 513 |
| | Прочее | 36 | - |
| 3 | Итого | 59 350 | 42 535 |

Примечание 43. Прямые операционные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2024 г. | За 9 месяцев 2023 г. |
|--------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на услуги трансфер-агентов | 68 | 2 |
| 2 | Расходы на технические услуги | 7 585 | 6 642 |
| 3 | Прочее | 4 775 | 4 779 |
| 4 | Итого | 12 427 | 11 424 |

Примечание 44. Процентные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2024 г. | За 9 месяцев 2023 г. |
|--------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По обязательствам по аренде | 267 | 57 |
| 2 | Итого | 267 | 57 |

Примечание 46. Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2024 г. | За 9 месяцев 2023 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 358 | 590 |
| 2 | Амортизация основных средств | 782 | 510 |
| 3 | Амортизация нематериальных активов | 875 | 583 |
| 4 | Расходы по аренде | 690 | 200 |
| 5 | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 171 | 151 |
| 6 | Расходы по страхованию | 442 | 418 |
| 7 | Расходы на рекламу и маркетинг | 2 285 | 6 950 |
| 8 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 2 | 100 |
| 9 | Представительские расходы | - | 93 |
| 10 | Командировочные расходы | 95 | 137 |
| 11 | Штрафы, пени | - | 1 |
| 12 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 4 690 | 1 832 |
| 13 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 1 794 | 2 437 |
| 14 | Прочие административные расходы | 507 | 1 025 |
| 15 | Итого | 12 692 | 15 027 |

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2024 г. | За 9 месяцев 2023 г. |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прочие расходы | 404 | 429 |
| 2 | Итого | 404 | 429 |