



Акционерное общество «AAA Управление Капиталом»

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ,
ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С
МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (МСФО),
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА**

СОДЕРЖАНИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Консолидированный отчет о финансовом положении	3
Консолидированный отчет о совокупном доходе	4
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	5
Консолидированный отчет о движении денежных средств	6

Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 года
 (в тысячах российских рублей)

	Прим.	31.12.2023	31.12.2022
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	5	92 828	111 127
Нематериальные активы	6	129 430	103 197
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:			
<i>Вклады в инвестиционные товарищества</i>	7	20	20
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Долговые ценные бумаги</i>	8	1 871 318	1 866 416
<i>Средства в клиринговых организациях</i>	8	19 998	19 998
<i>Займы выданные</i>	8	44 903	134
Отложенные налоговые активы	21	8 946	9 703
Итого внеоборотные активы		2 167 443	2 110 595
Оборотные активы			
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Долговые ценные бумаги</i>	8	-	712 075
<i>Средства в клиринговых организациях</i>	8	609	189
<i>Торговая и прочая дебиторская задолженность</i>	8	549 983	445 692
Авансы выданные и прочие оборотные активы	9	27 800	25 413
Предоплата по налогу на прибыль		3 118	29 322
Денежные средства и их эквиваленты	10	3 225 741	1 502 405
Итого оборотные активы		3 807 251	2 715 096
Итого активы		5 974 694	4 825 691
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Уставный капитал	11	57 288	57 288
Добавочный капитал	11	974 811	974 811
Нераспределенная прибыль		4 472 451	3 451 214
Итого		5 504 550	4 483 313
Неконтролирующие доли		1	1
Итого капитал		5 504 551	4 483 314
Долгосрочные обязательства			
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Обязательства по аренде</i>	12	58 110	81 026
Итого долгосрочные обязательства		58 110	81 026
Краткосрочные обязательства			
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Обязательства по аренде</i>	12	27 619	24 200
<i>Торговая и прочая кредиторская задолженность</i>	12	12 588	12 939
Обязательства по налогу на прибыль		15 207	2 550
Обязательства по вознаграждениям работникам (резервы)	13	331 281	221 645
Прочие обязательства	14	25 338	17
Итого краткосрочные обязательства		412 033	261 351
Итого капитал и обязательства		5 974 694	4 825 691

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«18» апреля 2024 года

Консолидированный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Прим.</i>	<u>2023 год</u>	<u>2022 год</u>
Выручка от оказания услуг	15	3 042 046	2 456 456
Операционные и административные расходы	16	(1 782 614)	(1 460 854)
Операционная прибыль		1 259 432	995 602
Прибыль (убыток) от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7	(460)	-
Процентные доходы	17	423 241	366 305
Процентные расходы	18	(7 135)	(8 101)
Резервы под ожидаемые кредитные убытки	19	(17 970)	980
Прочие доходы	20	151	222
Прочие расходы	20	(6 746)	(5 002)
Прибыль (убыток) от операций с иностранной валютой:			
- курсовые разницы		10 371	2 317
- конверсионные операции		(1 660)	1 036
Прибыль до налогообложения		1 659 224	1 353 358
Расходы по налогу на прибыль	21	(368 985)	(277 732)
Прибыль за отчетный период		1 290 239	1 075 627
Прочий совокупный доход		-	-
Итого совокупный доход за отчетный период		1 290 239	1 075 627
Совокупный доход/(расход), приходящийся на:			
- собственников Общества		1 290 239	1 075 627
- неконтролирующие доли		1	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«18» апреля 2024 года

Консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2023 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Уставный капитал</i>	<i>Добавочный капитал</i>	<i>Нераспределенная прибыль</i>	<i>Итого</i>	<i>Неконтролирующие доли</i>	<i>Итого капитал</i>
На 31 декабря 2021 года	57 288	974 811	3 888 620	4 920 719	-	4 920 719
Совокупный доход за период						
Прибыль за период	-	-	1 075 627	1 075 627	-	1 075 627
Итого совокупный доход за период	-	-	1 075 627	1 075 627	-	1 075 627
Дивиденды	-	-	(1 513 033)	(1 513 033)	-	(1 513 033)
Создание дочерней организации	-	-	-	-	1	1
Итого на 31 декабря 2022 года	57 288	974 811	3 451 214	4 483 313	1	4 483 314
На 1 января 2023 года	57 288	974 811	3 451 214	4 483 313	1	4 483 314
Совокупный доход за период						
Прибыль за период	-	-	1 290 239	1 290 239	1	1 290 239
Итого совокупный доход за период	-	-	1 290 239	1 290 239	1	1 290 239
Дивиденды	-	-	(269 002)	(269 002)	-	(269 002)
Итого на 31 декабря 2023 года	57 288	974 811	4 472 451	5 504 550	1	5 504 551

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«18» апреля 2024 года

**Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря
2023 года**
(в тысячах российских рублей)

	<i>2023 год</i>	<i>2022 год</i>
<i>Поступления от операционной деятельности</i>		
Поступления от продажи ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 302 770	-
Поступления от оказания услуг	2 933 901	2 369 258
Полученные проценты	445 855	366 409
Прочие поступления	19 722	-
Итого поступления от операционной деятельности	4 702 248	2 735 667
<i>Платежи по операционной деятельности</i>		
Платежи в связи с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(1 293 633)	-
Платежи поставщикам за услуги (товары, работы)	(298 195)	(265 311)
Платежи в связи с оплатой труда	(1 110 871)	(947 881)
Взносы на обязательное страхование	(232 821)	(192 472)
Налог на прибыль, уплаченный в бюджет	(329 367)	(279 457)
Прочие налоги, уплаченные в бюджет; госпошлины	(649)	(1 119)
Уплаченные проценты	(7 135)	(8 101)
Прочие платежи	-	(44 842)
Итого платежи по операционной деятельности	(3 272 671)	(1 739 183)
Чистый приток (отток) денежных средств от операционной деятельности	1 429 577	996 484
<i>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</i>		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(35 392)	(88 922)
Поступления от выбытия долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	690 000	-
Вклады в инвестиционные товарищества	-	(20)
Предоставление займов и прочее размещение средств	(59 200)	(12 500)
Возврат предоставленных займов и прочих размещенных средств	-	71
Чистый приток (отток) денежных средств от инвестиционной деятельности	595 408	(101 371)
<i>Движение денежных средств от финансовой деятельности</i>		
Погашение обязательств по аренде	(25 515)	(22 569)
Выплата дивидендов	(269 002)	(1 513 033)
Чистый приток (отток) денежных средств от финансовой деятельности	(294 517)	(1 535 602)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	1 485 108	2 125 354
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	1 730 468	(640 489)
Влияние изменения курсов иностранных валют на денежные средства и их эквиваленты	7 904	243
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3 223 480	1 485 108

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«18» апреля 2024 года