

Акционерное Общество «AAA Управление Капиталом»

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ,
ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С
МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (МСФО),
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА**

СОДЕРЖАНИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Консолидированный отчет о финансовом положении	2
Консолидированный отчет о совокупном доходе	3
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	4
Консолидированный отчет о движении денежных средств	5

Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Прим.</i>	31.12.2024	31.12.2023 (представление изменено)
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	5	90 773	92 828
Нематериальные активы	6	172 452	129 430
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:			
<i>Вклады в инвестиционные товарищества</i>	7	15	20
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Долговые ценные бумаги</i>	8	1 828 756	1 824 702
<i>Займы выданные</i>	8	23 263	44 903
Отложенные налоговые активы	21	19 108	8 946
Итого внеоборотные активы		2 134 367	2 100 829
Оборотные активы			
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Средства в клиринговых организациях</i>	8	22 347	20 607
<i>Торговая и прочая дебиторская задолженность</i>	8	909 587	549 983
<i>Долговые ценные бумаги</i>	8	48 713	46 616
Авансы выданные и прочие оборотные активы	9	28 714	27 800
Предоплата по налогу на прибыль		20 755	3 118
Денежные средства и их эквиваленты	10	3 767 242	3 225 741
Итого оборотные активы		4 797 358	3 873 865
Итого активы		6 931 725	5 974 694
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Уставный капитал	11	57 288	57 288
Добавочный капитал	11	974 811	974 811
Нераспределенная прибыль		5 658 459	4 472 451
Итого		6 690 558	5 504 550
Доля неконтролирующих акционеров		2	1
Итого капитал		6 690 560	5 504 551
Долгосрочные обязательства			
Обязательства по аренде	12	31 159	58 110
Итого долгосрочные обязательства		31 159	58 110
Краткосрочные обязательства			
Обязательства по аренде	12	29 059	27 619
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:			
<i>Торговая и прочая кредиторская задолженность</i>	12	14 750	12 588
Обязательства по налогу на прибыль		7 499	15 207
Обязательства по вознаграждениям работникам (резервы)	13	100 840	331 281
Прочие обязательства	14	57 858	25 338
Итого краткосрочные обязательства		210 006	412 033
Итого капитал и обязательства		6 931 725	5 974 694

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«10» апреля 2025 года

Консолидированный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Прим.</i>	<i>2024 год</i>	<i>2023 год (представление изменено)</i>
Выручка от оказания услуг	15	4 090 022	3 042 046
Операционные и административные расходы	16	(2 216 010)	(1 782 614)
Создание резервов под ОКУ по торговой и прочей дебиторской задолженности	19	(492)	(2 246)
Убыток от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7	-	(460)
Прочие процентные доходы	17	-	13 670
Операционная прибыль		1 873 520	1 270 396
Процентные доходы, рассчитанные с использованием метода эффективной процентной ставки	17	842 020	409 571
Процентные расходы	18	(5 403)	(7 135)
Восстановление (создание) резервов под ОКУ по прочим финансовым активам	19	7 760	(15 724)
Прочие доходы	20	475	151
Прочие расходы	20	(14 099)	(6 746)
Прибыль (убыток) от операций с иностранной валютой:			
- курсовые разницы		13 051	10 371
- конверсионные операции		(2 820)	(1 660)
Прибыль до налогообложения		2 714 504	1 659 224
Расходы по налогу на прибыль	21	(561 395)	(368 985)
Прибыль за отчетный год		2 153 109	1 290 239
Прочий совокупный доход		-	-
Общий совокупный доход за отчетный год		2 153 109	1 290 239
Совокупный доход, приходящийся на:			
- акционеров материнской организации		2 153 108	1 290 239
- долю неконтролирующих акционеров		1	1

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«10» апреля 2025 года

Консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Уставный капитал</i>	<i>Добавочный капитал</i>	<i>Нераспределенная прибыль</i>	<i>Итого</i>	<i>Доля неконтролирующих акционеров</i>	<i>Итого капитал</i>
На 31 декабря 2022 года	57 288	974 811	3 451 214	4 483 313	1	4 483 314
Совокупный доход за год						
Прибыль за год	-	-	1 290 239	1 290 239	1	1 290 239
Итого совокупный доход за год	-	-	1 290 239	1 290 239	1	1 290 239
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала						
Дивиденды объявленные и выплаченные	-	-	(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
На 1 января 2024 года	57 288	974 811	4 472 451	5 504 550	1	5 504 551
Совокупный доход за год						
Прибыль за год	-	-	2 153 108	2 153 108	1	2 153 109
Итого совокупный доход за год	-	-	2 153 108	2 153 108	1	2 153 109
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала						
Дивиденды объявленные и выплаченные	-	-	(967 100)	(967 100)	-	(967 100)
Итого на 31 декабря 2024 года	57 288	974 811	5 658 459	6 690 558	2	6 690 560

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«10» апреля 2025 года

	<i>2024 год</i>	<i>2023 год (представление изменено)</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	3 768 101	2 933 901
Полученные проценты	833 553	445 855
Прочие поступления	-	19 722
Итого поступления от операционной деятельности	4 601 654	4 702 248
<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)	(109 595)	(88 142)
Оплата прочих административных и операционных расходов	(290 263)	(210 053)
Платежи в связи с оплатой труда	(1 633 391)	(1 110 871)
Взносы на обязательное страхование	(327 067)	(232 821)
Налог на прибыль, уплаченный в бюджет	(596 903)	(329 367)
Прочие налоги, уплаченные в бюджет; госпошлины	(853)	(649)
Уплаченные проценты	(5 403)	(7 135)
Прочие платежи	(24 660)	-
Итого платежи по операционной деятельности	(2 988 135)	(3 272 671)
Чистый приток денежных средств от операционной деятельности	1 613 519	1 429 577
<i>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</i>		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(115 157)	(35 392)
Поступления от выбытия долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	690 000
Доходы от участия в инвестиционных товариществах	8	-
Предоставление займов и прочее размещение средств	-	(59 200)
Возврат предоставленных займов и прочих размещенных средств	30 650	-
Чистый (отток) приток денежных средств от инвестиционной деятельности	(84 499)	595 408
<i>Движение денежных средств от финансовой деятельности</i>		
Погашение обязательств по аренде	(27 482)	(25 515)
Выплата дивидендов	(967 100)	(269 002)
Чистый отток денежных средств от финансовой деятельности	(994 582)	(294 517)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3 223 480	1 485 108
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	534 438	1 730 468
Влияние изменения курсов иностранных валют на денежные средства и их эквиваленты	4 476	7 904
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3 762 394	3 223 480

Генеральный директор

Главный бухгалтер

10» апреля 2025 года