

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293586000	61204797	1237700708112	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2024 г.

Акционерное общество "Спектр Инвест" (АО "Спектр Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117513, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Теплый Стан, ул Островитянова, д. 4, помещ. 1/А

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	579 725,20	470 075,17
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		252 271 487,17	230 137 389,47
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	252 271 487,17	230 137 389,47
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		118 740 686,22	282 447 340,82
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	112 085 538,05	278 196 328,51
11	дебиторская задолженность	12	6 655 148,17	4 251 012,31
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	45 401,49	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	103 792,39	338 106,63
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 527 814,00	0
20	Отложенные налоговые активы	48	2 955 423,00	3 042 318,00
21	Прочие активы	20	9 054 207,16	6 327 920,54
22	Итого активов		385 278 536,63	522 763 150,63
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		68 222 993,81	251 381 029,86
27	средства клиентов	23	7 554 081,66	25 589 758,98
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	60 276 740,36	225 290 334,83
30	кредиторская задолженность	26	392 171,79	500 936,05
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	286 480,00	6 765 018,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	7 148 481,00	1 624 351,00

36	Прочие обязательства	29	1 024 635,07	919 609,44
37	Итого обязательств		76 682 589,88	260 690 008,30
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	50 000 000,00	50 000 000,00
39	Добавочный капитал	30	500 000,00	500 000,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		258 095 946,75	211 573 142,33
52	Итого капитала		308 595 946,75	262 073 142,33
53	Итого капитала и обязательств		385 278 536,63	522 763 150,63

Генеральный директор

(должность руководителя)

К.А. Агевнин

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293586000	61204797	1237700708112	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество "Спектр Инвест" (АО "Спектр Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117513, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Теплый Стан, ул Островитянова, д. 4, помещ. 1/А

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		69 149 824,66	95 404 664,91
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	33 326 721,60	52 386 228,83
4	процентные доходы	34	20 020 334,97	17 525 339,37
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		8 058 443,25	1 003 616,42
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	(3 791 370,02)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	7 744 324,84	28 280 850,31
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	11 790 886,23	9 993 059,81
16	Расходы на персонал	42	(11 362 495,31)	(9 411 127,35)
17	Прямые операционные расходы	43	(847 985,19)	(52 402,54)
18	Процентные расходы	44	(122 914,73)	(165 087,77)
20	Общие и административные расходы	46	(14 810 107,63)	(13 756 238,25)
22	Прочие доходы	47	15 414 958,61	3 220,02
23	Прочие расходы	47	(13 139 987,22)	(795 878,21)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		56 072 179,42	81 220 210,62
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(9 549 375,00)	(13 657 786,26)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 938 350,00)	(16 353 598,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(5 611 025,00)	2 695 811,74

29	Прибыль (убыток) после налогообложения		46 522 804,42	67 562 424,36
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		46 522 804,42	67 562 424,36

Генеральный директор

К.А. Агевнин

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293586000	61204797	1237700708112	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество "Спектр Инвест" (АО "Спектр Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117613, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Теплый Стан, ул Островитянова, д. 4, помещ.

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный	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 по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого		
																		7	8
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	Остаток на 1 января 2023 г.		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 406 029,25	196 906 029,25
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 406 029,25	196 906 029,25
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 562 424,36	67 562 424,36
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	213 968 453,61	264 468 453,61
15	Остаток на 1 января 2024 г.		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211 573 142,33	262 073 142,33
16	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211 573 142,33	262 073 142,33
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 522 804,42	46 522 804,42
29	Остаток на 30 сентября 2024 г., в том числе:		50 000 000,00	500 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258 095 946,75	308 595 946,75

Генеральный директор _____ К.А. Агвнин
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

г.

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293586000	61204797	1237700708112	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество "Спектр Инвест" (АО "Спектр Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117513, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Теплый Стан, ул Островитянова, д. 4, помещ. 1/А

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2024 г.	За 9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		214 258 165,47	1 363 561 291,89
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		(171 739 210,79)	(1 860 105 206,15)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 225 385,89	0
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(19 391 312,95)	(15 964 334,32)
5	Проценты полученные		5 558 569,01	26 029 540,42
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		8 058 443,25	1 915 579,39
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		298 377 257,34	537 393 113,20
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(314 126 996,96)	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(8 935 163,63)	(5 898 093,02)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(517 117,69)	(40 495 692,58)
11	Уплаченный налог на прибыль		(11 816 052,77)	(2 790 446,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(842 487,21)	(730 672,24)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		109 478,96	2 915 080,59
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	(2 686 599,99)

43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	(29 787,53)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	(2 716 387,52)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		109 478,96	198 693,07
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		171,07	7 948,52
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	470 075,17	309 501,42
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	579 725,20	516 143,01

Генеральный директор

(должность руководителя)

К.А. Агвнин

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.