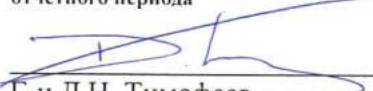


ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество)
Отчет о движении денежных средств за 2024 год

Примечание	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Чистые поступления (платежи) по операциям с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	197 510	495 660
Поступление выручки от реализации услуг	6 822 692	4 146 951
Оплата административных и операционных расходов	(386 733)	(252 661)
Проценты полученные	-	-
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	(705 351)	(327 806)
Уплаченный налог на прибыль	(936 597)	(716 470)
Оплата агентского вознаграждения	(209 736)	(152 088)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(53 954)	(2 200)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	4 727 831	3 191 387
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них	-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	(5 278)	(61 779)
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	(69 515)	(24 415)
Платежи, связанные с приобретением долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-
Размещение средств в депозиты и выдача займов	(26 091 667)	(20 366 389)
Возврат средств с депозитов и займов	27 953 345	19 185 053
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	1 786 884	(1 267 529)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-
Дивиденды выплаченные	18 (4 530 000)	(1 900 000)
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	17 (27 301)	(24 717)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	(4 557 301)	(1 924 717)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	1 957 414	(859)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	388	1 247
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	1 957 802	388
 Г-н Д.Н. Тимофеев Генеральный директор   Г-жа Н.А. Левченко Главный бухгалтер		

21 апреля 2025г.

Отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

предусматривает отдельные изменения, касающиеся отчета о движении денежных средств, и иные изменения.

Стандарт вступает в силу, начиная с годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты.

• МСФО (IFRS) 19 «Дочерние организации без публичной подотчетности»

Дочерние организации могут применять МСФО (IFRS) 19, если они не являются публично подотчетными и их материнская компания подготавливает консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО, находящуюся в открытом доступе. Предполагается, что дочерняя организация не является публично подотчетной, если у нее нет долевых или долговых инструментов, обращающихся на открытом рынке, и она не является держателем активов в качестве доверенного лица широкого круга сторонних лиц.

Отчетность по МСФО (IFRS) 19 не будет являться отчетностью по МСФО, однако отличие будет состоять только в объеме раскрываемой информации. Принципы оценки, признания и представления элементов финансовой отчетности не отличаются от полной версии МСФО.

Стандарт вступает в силу, начиная с годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты.

4. Выручка от реализации услуг

	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
Вознаграждение за доверительное управление активами НПФ, страховых компаний, фондов целевого капитала	7 728 126	5 630 187
Вознаграждение за оказание услуг по доверительному управлению ценными бумагами и иным имуществом	413 306	429 588
Вознаграждение за доверительное управление активами паевых инвестиционных фондов	251 763	223 370
Вознаграждение за оказание консультационных услуг	1 333	1 462
	8 394 529	6 284 607
В том числе, по географическим сегментам:		
Российская Федерация	8 394 529	6 284 607
Европа	-	-
	8 394 529	6 284 607

Вознаграждение за управление активами и консультационные услуги начисляется ежемесячно на основании фиксированных тарифов в зависимости от типа операции и признается на протяжении времени по мере оказания Компанией соответствующей услуги.

Фактически вознаграждение ДУ начисляется в зависимости от периодичности заключенной в договоре (ежемесячно, ежеквартально или ежегодно).

В 2024 и 2023 годах у Компании было 2 контрагента, на долю которых приходилось в 2024 году 88%, в 2023 году 67% от общей суммы выручки. Выручка по указанным контрагентам составила в 2024 году 7 416 469 тыс. руб. (2023 год 4 258 942 тыс. руб.).

Компания оказывает услуги доверительного управления в 2024 году одному НПФ (в 2023 году двум НПФ), которые являются прочими связанными сторонами. Информация по операциям со связанными сторонами представлена в Примечании 23.

Расходы на выплату агентского вознаграждения за 2024 год в сумме 271 287 тыс. руб. (2023 год: 243 285 тыс. руб.) представляют собой вознаграждение банкам за инвестиционные продукты, реализованные ими через их агентскую сеть, а так же вознаграждение физическим лицам за привлечение клиентов.