

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании, составленная в соответствии с главой 3 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года №532-П: бухгалтерский баланс на 30 сентября 2023г., Отчет о финансовых результатах за 3 квартал 2023г., за 9 месяцев 2023г., а также приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Название паевого инвестиционного фонда, номер и дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, полное или сокращенное фирменное наименование управляющей компании этого фонда, номер лицензии управляющей компании этого фонда:

Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Земельные ресурсы», правила доверительного управления № 2308 зарегистрированы ФСФР России 31.01.2012г.

Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Региональная недвижимость», правила доверительного управления № 2476 зарегистрированы ФСФР России 15.11.2012г.

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Инженер», правила доверительного управления № 1443-94157038 зарегистрированы ФСФР России 02.06.2009г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТрастЮнион Эссет Менеджмент». Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00915, предоставлена ФСФР России 09.11.2012 г.

Сведения о месте (с указанием адреса помещения, адреса сайта управляющей компании паевого инвестиционного фонда и номеров телефонов), в котором можно получить информацию, подлежащую раскрытию и предоставлению в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»:

125284, город Москва, шоссе Хорошёвское, дом 32А, ПОМ XIII КОМ 84-87, 93, 96-102. Телефон ООО «ТрастЮнион АйЭм»: (499) 701-99-19, сайт <http://www.trustunionam.ru/>, e-mail: info@trustunionam.ru.

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды, перед приобретением инвестиционных паев необходимо внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 30 сентября 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО «ТрастЮнион АйЭм»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: РФ, 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	3 777	3 032
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		44 721	39 723
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	33 704	32 019
11	дебиторская задолженность	12	11 018	7 704
17	Нематериальные активы	18	686	1 052
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	4 920	7 573
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	760	1 157
20	Отложенные налоговые активы	48	1 103	1 170
21	Прочие активы	20	3 062	2 699
22	Итого активов		59 029	56 407
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 256	7 199
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	5 157	7 126
30	кредиторская задолженность	26	99	73
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	150
34	Отложенные налоговые обязательства	48	17	16
35	Резервы - оценочные обязательства	28	153	237
36	Прочие обязательства	29	6 307	5 006
37	Итого обязательств		11 733	12 607
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	1 000	1 000
39	Добавочный капитал	30	41 602	41 602
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 693	1 198
52	Итого капитала		47 295	43 799
53	Итого капитала и обязательств		59 029	56 407

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО «ТрастЮнион АйЭм»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: РФ, 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 030	(5 973)
4	процентные доходы	34	2 030	515
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	(6 488)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	79 210	164 119
16	Расходы на персонал	42	(54 321)	(65 507)
17	Прямые операционные расходы	43	(692)	(634)
18	Процентные расходы	44	(764)	(924)
20	Общие и административные расходы	46	(20 627)	(93 000)
22	Прочие доходы	47	84	321
23	Прочие расходы	47	(1)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 918	(1 597)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 422)	(44)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 353)	(577)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(69)	533
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 496	(1 641)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 496	(1 641)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 3 квартал 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО «ТрастЮнион АйЭм»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: РФ, 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		778	2 724
4	процентные доходы	34	778	325
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	2 400
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	28 612	113 795
16	Расходы на персонал	42	(21 618)	(38 917)
17	Прямые операционные расходы	43	(297)	(196)
18	Процентные расходы	44	(233)	(315)
20	Общие и административные расходы	46	(6 810)	(76 420)
22	Прочие доходы	47	84	-
23	Прочие расходы	47	(1)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		514	672
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(367)	(293)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(407)	(577)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	40	283
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		148	378
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		148	378

Генеральный директор
(должность руководителя)

_____ (подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО «ТрастЮнион АйЭм»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: РФ, 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А

Код формы по ОКУД: 042000
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

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, не ограниченным фиксированными 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2022 г.		1 000	30 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 631	45 224
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		1 000	30 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 631	45 224
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 641)	(1 641)
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13 023)	(13 023)
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	11 339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 339
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.		1 000	41 932	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 033)	41 898
15	Остаток на 01 января 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 258	43 859
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60)	(60)
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 198	43 799
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 496	3 496
29	Остаток на 30 сентября 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 693	47 295

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

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

за 9 месяцев 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО «ТрастЮнион АйЭм»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: РФ, 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		75 928	166 759
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(16 421)	(90 334)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(52 854)	(62 592)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 519)	(1 565)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 852)	(1 198)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 597	133
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		4 879	11 203
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(2 734)	(2 757)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(2 734)	(2 757)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	11 339
39	Выплаченные дивиденды		-	(13 023)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	(1 685)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		2 145	6 762
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	(6 488)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	35 032	31 798
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	37 177	32 072

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	№21-000-1-00915
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	09 ноября 2012г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Не применимо
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87,93,96-102.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87,93,96-102.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	27
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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
3	Денежные средства на расчетных счетах	3 777	-	3 777	3 032	-	3 032
6	Итого	3 777	-	3 777	3 032	-	3 032

Примечание 5. Денежные средства**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	3 777	3 032
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	33 400	32 000
5	Итого	37 177	35 032

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.		
		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
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33 704	-	33 704	32 019	-	32 019
13	Итого	33 704	-	33 704	32 019	-	32 019

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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
2	Дебиторская задолженность клиентов	10 378	-	10 378	7 097	-	7 097
6	Прочая дебиторская задолженность	639	-	639	607	-	607
7	Итого	11 018	-	11 018	7 704	-	7 704

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	1 400	10	-	1 410
2	Накопленная амортизация	(1 105)	-	-	(1 105)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	295	10	-	305
4	Поступление	1 000	-	-	1 000
8	Амортизационные отчисления	(304)	-	-	(304)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	991	10	-	1 001
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	2 401	10	-	2 411
15	Накопленная амортизация	(1 358)	-	-	(1 358)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	1 042	10	-	1 052
17	Поступление	8	-	86	94
21	Амортизационные отчисления	(403)	-	(57)	(460)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	646	10	29	686
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	2 282	10	86	2 378
28	Накопленная амортизация	(1 636)	-	(57)	(1 692)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	646	10	29	686

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	-	445	-	-	-	-	10 854	-	-	11 299
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
3	накопленная амортизация	-	(503)	-	-	-	-	(6 616)	-	-	(7 119)
10	Амортизация	-	(146)	-	-	-	-	(2 644)	-	-	(2 789)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г., в том числе:	-	300	-	-	-	-	8 210	-	-	8 510
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
23	накопленная амортизация	-	(649)	-	-	-	-	(9 259)	-	-	(9 908)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	254	-	-	-	-	7 319	-	-	7 573
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
27	накопленная амортизация	-	(694)	-	-	-	-	(10 150)	-	-	(10 845)
29	Поступление	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	68	-	-	-	-	-	-	-	68
34	Амортизация	-	(128)	-	-	-	-	(2 644)	-	-	(2 771)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г., в том числе:	-	244	-	-	-	-	4 676	-	-	4 920
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
47	накопленная амортизация	-	(822)	-	-	-	-	(12 794)	-	-	(13 616)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 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	1 659	-	1 659	913	-	913
2	Расчеты с персоналом	21	-	21	15	-	15
3	Расчеты по социальному страхованию	911	-	911	911	-	911
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	56	-	56	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	370	-	370	819	-	819
6	Запасы	45	-	45	42	-	42
11	Итого	3 062	-	3 062	2 699	-	2 699

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	99	73
20	Итого	99	73

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	1 816	719
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	3 986	4 265
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	505	22
11	Итого	6 307	5 006

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 030	515
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 716	138
8	прочее	314	377
15	Итого	2 030	515

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	778	325
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	641	138
8	прочее	137	186
15	Итого	778	325

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	79 210	164 119
48	Итого	79 210	164 119
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	79 210	164 119

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	28 612	113 795
48	Итого	28 612	113 795
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	28 612	113 795

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	46 577	56 054
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	7 574	8 964
5	Прочее	169	488
6	Итого	54 321	65 507

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	18 587	33 489
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 986	5 197
5	Прочее	46	231
6	Итого	21 618	38 917

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	427	166
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	265	468
12	Итого	692	634

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	277	46
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	20	150
12	Итого	297	196

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	764	924
7	Итого	764	924

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	233	315
7	Итого	233	315

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	541	647
2	Амортизация основных средств	2 805	2 789
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	460	304
4	Расходы по аренде	2 478	2 457
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	270	115
7	Расходы по страхованию	635	437
8	Расходы на рекламу и маркетинг	1 360	17 860
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 582	50 631
11	Представительские расходы	12	-
12	Транспортные расходы	943	241
14	Штрафы, пени	-	122
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	260	224
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	773	654
17	Прочие административные расходы	2 508	16 517
18	Итого	20 627	93 000

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	227	211
2	Амортизация основных средств	933	940
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	158	186
4	Расходы по аренде	820	838
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	5	4
7	Расходы по страхованию	223	149
8	Расходы на рекламу и маркетинг	1 360	12 360
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 564	46 402
12	Транспортные расходы	432	115
14	Штрафы, пени	-	122
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	65	91
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	279	233
17	Прочие административные расходы	746	14 768
18	Итого	6 810	76 420

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	84	-
8	Прочие доходы	-	321
9	Итого	84	321

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	84	-
9	Итого	84	-

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	1	-
6	Итого	1	-

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	1	-
6	Итого	1	-