

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 июня 2024г., Отчет о финансовых результатах за 2 квартал 2024г., за 1 полугодие 2024г., 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 ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	81367320	5077746882384	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2024 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 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	42 514	37 683
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 351	12 111
11	дебиторская задолженность	12	17 351	12 111
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	645	841
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	13 646	3 987
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	2 112	1 064
20	Отложенные налоговые активы	48	3 634	995
21	Прочие активы	20	4 018	3 341
22	Итого активов		83 920	60 021
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		11 205	6 242
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	10 958	4 059
30	кредиторская задолженность	26	247	2 183
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2 397	15
35	Резервы - оценочные обязательства	28	153	153
36	Прочие обязательства	29	12 364	5 978
37	Итого обязательств		26 119	12 388
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	1 000	1 000
39	Добавочный капитал	30	48 258	41 602
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		8 544	5 031
52	Итого капитала		57 801	47 633
53	Итого капитала и обязательств		83 920	60 021

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 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 1 полугодие 2024 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	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 124	1 252
4	процентные доходы	34	3 124	1 252
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	62 129	50 597
16	Расходы на персонал	42	(53 147)	(32 702)
17	Прямые операционные расходы	43	(2 796)	(394)
18	Процентные расходы	44	(346)	(532)
20	Общие и административные расходы	46	(9 620)	(13 817)
22	Прочие доходы	47	5 132	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 475	4 404
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(963)	(1 055)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 219)	(946)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	256	(109)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 512	3 348
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 512	3 348

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 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 2 квартал 2024 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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 601	621
4	процентные доходы	34	1 601	621
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	32 147	27 671
16	Расходы на персонал	42	(29 851)	(19 704)
17	Прямые операционные расходы	43	(2 374)	(196)
18	Процентные расходы	44	(223)	(257)
20	Общие и административные расходы	46	(5 435)	(6 257)
22	Прочие доходы	47	5 132	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		997	1 879
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(222)	(477)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(85)	(100)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(137)	(377)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		775	1 401
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		775	1 401

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 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 1 полугодие 2024 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 ОКВД: 0420004
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 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 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 долевых инструментов, 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 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 258	43 859
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60)	(60)
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 198	43 799
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 348	3 348
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 546	47 148
15	Остаток на 01 января 2024 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 031	47 633
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 031	47 633
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 512	3 512
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	6 656	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 656
29	Остаток на 30 июня 2024 г.		1 000	48 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 544	57 801

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 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 1 полугодие 2024 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	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		56 959	49 239
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(8 728)	(11 938)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(48 593)	(31 851)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 586)	(1 053)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 311)	(1 752)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		565	1 161
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 695)	3 807
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		7 200	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(6 330)	(1 823)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		870	(1 823)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		6 656	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		6 656	-
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		4 831	1 984
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	37 683	35 032
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	42 514	37 017

Генеральный директор
(должность руководителя)

_____ (подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.			31 декабря 2023 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	42 514	-	42 514	37 683	-	37 683
6	Итого	42 514	-	42 514	37 683	-	37 683

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	42 514	37 683
5	Итого	42 514	37 683

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.			31 декабря 2023 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	16 641	-	16 641	11 472	-	11 472
6	Прочая дебиторская задолженность	710	-	710	639	-	639
7	Итого	17 351	-	17 351	12 111	-	12 111

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	1 042	10	-	-	-	-	-	1 052
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 401	10	-	-	-	-	-	2 411
3	накопленная амортизация	(1 358)	-	-	-	-	-	-	(1 358)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	94	94
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	8	-	86	-	-	-	(94)	-
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	(126)	-	-	-	-	-	-	(126)
10	накопленная амортизация	126	-	-	-	-	-	-	126
12	Амортизация	(267)	-	(35)	-	-	-	-	(302)
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 года, в том числе:	783	10	51	-	-	-	-	844
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 282	10	86	-	-	-	-	2 378
25	накопленная амортизация	(1 499)	-	(35)	-	-	-	-	(1 534)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	670	10	8	-	-	-	154	841
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 420	10	86	-	-	-	154	2 670
29	накопленная амортизация	(1 750)	-	(78)	-	-	-	-	(1 829)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	109	109
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	164	99	-	-	-	-	(263)	-
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	(181)	-	-	-	-	-	-	(181)
36	накопленная амортизация	181	-	-	-	-	-	-	181
38	Амортизация	(186)	-	(8)	-	-	-	-	(194)
48	Прочее	(87)	(25)	-	-	-	-	-	(111)
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 года, в том числе:	561	84	-	-	-	-	-	645
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 403	109	86	-	-	-	-	2 598
51	накопленная амортизация	(1 842)	(25)	(86)	-	-	-	-	(1 953)

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 2023 г., в том числе:	-	254	-	-	-	-	7 319	-	-	7 573
2	первоначальная (переоцененная)	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
3	накопленная амортизация	-	(694)	-	-	-	-	(10 150)	-	-	(10 845)
5	Поступление	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	68	-	-	-	-	-	-	-	68
10	Амортизация	-	(85)	-	-	-	-	(1 753)	-	-	(1 838)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	286	-	-	-	-	5 566	-	-	5 853
22	первоначальная (переоцененная)	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
23	накопленная амортизация	-	(780)	-	-	-	-	(11 903)	-	-	(12 683)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	202	-	-	-	-	3 785	-	-	3 987
26	первоначальная (переоцененная)	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
27	накопленная амортизация	-	(864)	-	-	-	-	(13 685)	-	-	(14 549)
29	Поступление	-	-	-	-	-	-	12 449	-	-	12 449
33	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(891)	-	-	(891)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	(7 508)	-	-	(7 508)
33.2	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	6 617	-	-	6 617
34	Амортизация	-	(83)	-	-	-	-	(1 817)	-	-	(1 900)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	119	-	-	-	-	13 526	-	-	13 646
46	первоначальная (переоцененная)	-	1 066	-	-	-	-	22 411	-	-	23 477
47	накопленная амортизация	-	(947)	-	-	-	-	(8 885)	-	-	(9 832)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.			31 декабря 2023 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	1 649	-	1 649
2	Расчеты с персоналом	33	-	33	25	-	25
3	Расчеты по социальному страхованию	882	-	882	882	-	882
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	120	-	120	54	-	54
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 294	-	1 294	691	-	691
6	Запасы	30	-	30	41	-	41
11	Итого	4 018	-	4 018	3 341	-	3 341

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	7	-
19	Прочая кредиторская задолженность	240	2 183
20	Итого	247	2 183

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	-	224
3	Расчеты по социальному страхованию	2 978	2 202
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	6 781	3 530
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2 604	21
11	Итого	12 364	5 978

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 124	1 252
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	708	1 075
8	прочее	2 416	177
15	Итого	3 124	1 252

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 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	62 129	50 597
48	Итого	62 129	50 597
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	62 129	50 597

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	45 577	27 991
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	7 414	4 589
5	Прочее	155	123
6	Итого	53 147	32 702

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	230	150
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2 566	244
12	Итого	2 796	394

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3	-
5	По обязательствам по аренде	343	532
7	Итого	346	532

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	428	314
2	Амортизация основных средств	2 011	1 872
3	Амортизация нематериальных активов	194	302
4	Расходы по аренде	1 738	1 658
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	262	266
7	Расходы по страхованию	550	412
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	937	6 019
11	Представительские расходы	-	12
12	Транспортные расходы	223	512
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	146	195
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 067	494
17	Прочие административные расходы	2 065	1 762
18	Итого	9 620	13 817

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
5	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	5 132	-
9	Итого	5 132	-

Примечание 47.1. Аренда

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество имеет транспортные средства, полученные по договорам лизинга
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
4	Операции продажи с обратной арендой	не применимо
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Ставка дисконтирования определяется процентной ставкой, подразумеваемой в этих договорах аренды. Если определение такой ставки затруднено, то используется ставка дополнительного заимствования, то есть ставка, по которой организация привлекает или может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды

Примечание 47.1. Аренда

**Активы и обязательства по договорам аренды,
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая
организация является арендатором**

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	13 526	3 785
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	10 958	4 059