Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться или уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды. Перед приобретением инвестиционных паев следует внимательного ознакомления 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
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 июня 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	81 176	55 343
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		12 115	13 837
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	12 115	13 837
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		45 847	12 760
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	17
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	20 423	-
11	дебиторская задолженность	12	25 424	12 743
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	14 067	11 017
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	25 125	-
17	Нематериальные активы	18	13	28
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	309	639
20	Отложенные налоговые активы	48	123	90
21	Прочие активы	20	3 575	30 605
22	Итого активов		182 351	124 319
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		261	175
30	кредиторская задолженность	26	261	175
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 546	2 715
34	Отложенные налоговые обязательства	48	8 602	5 848
36	Прочие обязательства	29	2 475	3 254
37	Итого обязательств		12 884	11 992
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	50 000	50 000
40	Резервный капитал	30	2 500	2 500
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		116 967	59 827
52	Итого капитала		169 467	112 327
53	Итого капитала и обязательств		182 351	124 319

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

27 июля 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		24 608	1 500
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	(1 722)	-
4	процентные доходы	34	9 844	11 551
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в доходах за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		-	224
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	16 770	(10 275)
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	(285)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	79 074	59 528
16	Расходы на персонал	42	(17 235)	(13 475)
17	Прямые операционные расходы	43	(163)	(265)
20	Общие и административные расходы	46	(20 415)	(12 595)
22	Прочие доходы	47	689	30
23	Прочие расходы	47	(2 733)	(2 541)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		63 824	32 181
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(6 684)	(7 026)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 962)	(7 281)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(2 722)	255
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		57 140	25 155
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		57 140	25 155

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

27 июля 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

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, оцениваемого 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, оцениваемому 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 фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого 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.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 149	92 649
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 149	92 649
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 155	25 155
14.1	Остаток на 30 июня 2022 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65 304	117 804
15	Остаток на 01 января 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 140	57 140
29	Остаток на 30 июня 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116 967	169 467

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

27 июля 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		67 102	68 186
5	Проценты полученные		2 472	3 939
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(16 945)	(12 361)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(22 118)	(16 071)
11	Уплаченный налог на прибыль		(5 132)	(6 332)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	45
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		25 380	37 407
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	(20 000)
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	(7 200)
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		46 444	2 050
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(46 008)	(4 775)
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		81	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	(25 457)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		517	(55 382)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		25 897	(17 975)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	55 534	73 114
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	81 431	55 138

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

27 июля 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	21-000-1-00689
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	26.01.2010
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	управление паевыми инвестиционными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не приводится
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Карпенко Николай Викторович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	нет
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, офис XXXIV, комнаты 18,19,21
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, офис XXXIV, комнаты 18,19,21
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	15
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации. Руководство Общества произвело анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и предполагает, что сможет в ключевой момент принять адекватные меры к поддержанию экономической устойчивости Общества в

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Отчетность подготовлена в соответствии с правилами, установленные в РФ, основанные на отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденные Банком России ("ОСБУ"). При применении ОСБУ Общество руководствуется МСФО и федеральным
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Допущения и сделанные на их основе расчетные оценки регулярно анализируются на предмет необходимости их изменения. Изменения в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, когда эти оценки были пересмотрены, и во всех последующих
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало	Реклассификации сравнительных сумм не производилось

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	81 431	255	81 176	55 517	174	55 343
6	Итого	81 431	255	81 176	55 517	174	55 343

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	81 176	55 343
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	17
4.1	Прочее	255	174
5	Итого	81 431	55 534

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	55 517	-	-	55 517
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55 517	-	-	55 517
6	Поступление финансовых активов, в том	141 115	-	-	141 115
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	141 115	-	-	141 115
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(115 200)	-	-	(115 200)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(115 200)	-	-	(115 200)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	81 431	-	-	81 431
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	81 431	-	-	81 431

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	73 056	-	-	73 056
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	73 056	-	-	73 056
6	Поступление финансовых активов, в том	109 898	-	25 363	135 261
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	109 898	-	25 363	135 261
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(127 827)	-	(25 363)	(153 190)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(127 827)	-	(25 363)	(153 190)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	55 127	-	-	55 127
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55 127	-	-	55 127

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	174	-	-	174
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	174	-	-	174
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	95	-	-	95
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	95	-	-	95
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(14)	-	-	(14)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(14)	-	-	(14)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	255	-	-	255
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	255	-	-	255

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	229	-	-	229
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	229	-	-	229
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	104	-	-	104
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	104	-	-	104
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(163)	-	-	(163)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(163)	-	-	(163)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	171	-	-	171
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	171	-	-	171

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, в обязательном порядке, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	12 115	13 837
6	Итого	12 115	13 837

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	12 115	13 837
4	нефинансовых организаций	12 115	13 837
12	Итого	12 115	13 837

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 июня 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:	-	-	-	17	-	17
13	Итого	-	-	-	17	-	17

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 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
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	241 522	221 098	20 423	234 899	234 899	-
8	Итого	241 522	221 098	20 423	234 899	234 899	-

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 1 полугодие 2023 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	53 259	-	53 259
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	53 259	-	53 259
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(46 636)	-	(46 636)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(46 636)	-	(46 636)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	241 522	-	241 522
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	241 522	-	241 522

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 1 полугодие 2022 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	12 168	-	12 168
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	12 168	-	12 168
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(2 100)	-	(2 100)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(2 100)	-	(2 100)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	210 775	-	210 775
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	210 775	-	210 775

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	6 918	-	6 918
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	6 918	-	6 918
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(20 719)	-	(20 719)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(20 719)	-	(20 719)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	221 098	-	221 098
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	221 098	-	221 098

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	12 069	-	12 069
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	12 069	-	12 069
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(2 001)	-	(2 001)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(2 001)	-	(2 001)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	210 775	-	210 775

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	210 775	-	210 775
----	---	---	---	---	---	---	---------	---	---------

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	25 408	-	25 408	12 646	-	12 646
6	Прочая дебиторская задолженность	2 807	2 792	16	2 889	2 792	97
7	Итого	28 216	2 792	25 424	15 535	2 792	12 743

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	12 646	-	-	-	2 821	15 467
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 646	-	-	-	2 821	15 467
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	79 552	-	-	-	16	79 568
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	79 552	-	-	-	16	79 568
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(66 790)	-	-	-	(29)	(66 819)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(66 790)	-	-	-	(29)	(66 819)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	25 408	-	-	-	2 807	28 216
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 408	-	-	-	2 807	28 216

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	18 262	-	-	-	2 442	20 704
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18 262	-	-	-	2 442	20 704
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	63 578	-	20 000	-	7 549	91 127

7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	63 578	-	20 000	-	7 549	91 127
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(72 236)	-	(20 000)	-	(7 283)	(99 519)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(72 236)	-	(20 000)	-	(7 283)	(99 519)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 604	-	-	-	2 708	12 312
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 604	-	-	-	2 708	12 312

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода. в том числе:	-	-	-	-	2 792	2 792
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 792	2 792
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода. в том числе:	-	-	-	-	2 792	2 792
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 792	2 792

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода. в том числе:	-	-	-	-	2 442	2 442
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 442	2 442
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	265	265
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	265	265
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода. в том числе:	-	-	-	-	2 708	2 708

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 708	2 708
----	---	---	---	---	---	-------	-------

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.	1 641	152	-	1 794
2	Накопленная амортизация	(1 456)	(152)	-	(1 608)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	185	-	-	185
8	Амортизационные отчисления	(110)	-	-	(110)
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	75	-	-	75
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	1 641	152	-	1 794
15	Накопленная амортизация	(1 614)	(152)	-	(1 766)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	28	-	-	28
21	Амортизационные отчисления	(14)	-	-	(14)
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	13	-	-	13
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2023 г.	1 641	152	-	1 794
28	Накопленная амортизация	(1 628)	(152)	-	(1 780)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	13	-	-	13

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:	-	413	-	-	-	-	-	-	-	413
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 085	-	359	-	-	-	-	-	1 444
3	накопленная амортизация	-	(671)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 031)
5	Поступление	-	689	-	-	-	-	-	-	25 363	26 052
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	(25 363)	(25 363)
10	Амортизация	-	(274)	-	-	-	-	-	-	-	(274)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г., в том числе:	-	828	-	-	-	-	-	-	-	828
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
23	накопленная амортизация	-	(945)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 305)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	534	-	-	-	-	-	-	104	639
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	104	2 237
27	накопленная амортизация	-	(1 239)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 598)
34	Амортизация	-	(226)	-	-	-	-	-	-	-	(226)
44	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	309	-	-	-	-	-	-	-	309
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
47	накопленная амортизация	-	(1 465)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 824)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	24	-	24	31	-	31
2	Расчеты с персоналом	29	-	29	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	22	-	22	8	-	8
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 546	6 047	3 499	11 203	6 072	5 130
6	Запасы	-	-	-	25 410	-	25 410
11	Итого	9 622	6 047	3 575	36 678	6 072	30 605

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2023 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2023 г.	-	6 072	-	-	-	6 072
3	Списание за счет резерва	-	(25)	-	-	-	(25)
5	Резерв под обесценение на 30.06.2023 г.	-	6 047	-	-	-	6 047

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2022 г.	-	6 403	-	-	-	6 403
3	Списание за счет резерва	-	(45)	-	-	-	(45)
5	Резерв под обесценение на 30.06.2022 г.	-	6 359	-	-	-	6 359

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
20	Итого	261	175

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

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 июня 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	-	5
3	Расчеты по социальному страхованию	383	1 145
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 092	1 399
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	705
11	Итого	2 475	3 254

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(1 722)	-	-	-	(1 722)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(1 722)	-	-	-	(1 722)
12	Итого	(1 722)	-	-	-	(1 722)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального	Итого
1	2	3	4	5	6	7

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 2 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(1 722)	-	-	-	(1 722)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(1 722)	-	-	-	(1 722)
12	Итого	(1 722)	-	-	-	(1 722)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 2 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	1 813	-	-	-	1 813
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	1 813	-	-	-	1 813

12	Итого	1 813	-	-	1 813
----	-------	-------	---	---	-------

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	9 844	11 551
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	3 852
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	8 093	7 699
8	прочее	1 751	-
15	Итого	9 844	11 551

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 143	5 807
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	1 895
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 164	3 911
8	прочее	979	-
15	Итого	5 143	5 807

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
8	Итого	(285)	-

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
8	Итого	(285)	-

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 2023 г.	1 полугодие 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	79 074	59 528
48	Итого	79 074	59 528
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	79 074	59 528

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 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	48 562	25 408
48	Итого	48 562	25 408
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	48 562	25 408

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 537	11 519
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 518	1 956
5	Прочее	180	-
6	Итого	17 235	13 475

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	7 870	5 969
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 333	999
5	Прочее	180	-
6	Итого	9 383	6 967

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	163	265
12	Итого	163	265

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	143	149
12	Итого	143	149

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 486	1 264
2	Амортизация основных средств	226	274
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	14	110
4	Расходы по аренде	4 302	3 170
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	671	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	242	222
8	Расходы на рекламу и маркетинг	270	493
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4 525	2 979
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	1
12	Транспортные расходы	7	-
13	Командировочные расходы	531	598
14	Штрафы, пени	5	22
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	160	106
17	Прочие административные расходы	7 978	3 358
18	Итого	20 415	12 595

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 028	792
2	Амортизация основных средств	113	171
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	7	55
4	Расходы по аренде	2 211	1 597
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	22	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	110	100
8	Расходы на рекламу и маркетинг	270	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 024	1 336
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	1
12	Транспортные расходы	7	-
13	Командировочные расходы	284	205
14	Штрафы, пени	5	22
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	80	56
17	Прочие административные расходы	3 389	2 198
18	Итого	9 549	6 533

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	689	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	30
9	Итого	689	30

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	450	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
9	Итого	450	-

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	2 702	2 541
5	Прочие расходы	31	-
6	Итого	2 733	2 541

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	2 554	591
5	Прочие расходы	2	-
6	Итого	2 557	591

Примечание 48. Налог на прибыль

**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	63 824	32 181

Примечание 48. Налог на прибыль

**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	50 740	16 756