

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
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2024 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 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	83 782	51 921
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		9 659	9 878
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	9 659	9 878
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		127 630	122 409
11	дебиторская задолженность	12	127 630	122 409
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	17 182	15 332
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	23 852	24 485
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	66	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3	104
20	Отложенные налоговые активы	48	422	112
21	Прочие активы	20	3 292	2 914
22	Итого активов		265 888	227 155
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		41	237
30	кредиторская задолженность	26	41	237
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	3 265	7 651
34	Отложенные налоговые обязательства	48	10 650	8 547
36	Прочие обязательства	29	2 201	3 013
37	Итого обязательств		16 157	19 448
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	50 000	50 000
40	Резервный капитал	30	2 500	2 500
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		197 231	155 208
52	Итого капитала		249 731	207 708
53	Итого капитала и обязательств		265 888	227 155

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2024 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 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		13 085	24 608
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	(219)	(1 722)
4	процентные доходы	34	12 463	9 844
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	1 475	16 770
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	(633)	(285)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	92 466	79 074
16	Расходы на персонал	42	(17 320)	(17 235)
17	Прямые операционные расходы	43	(188)	(163)
20	Общие и административные расходы	46	(34 411)	(20 415)
22	Прочие доходы	47	568	689
23	Прочие расходы	47	(4 070)	(2 733)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		50 131	63 824
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(8 107)	(6 684)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(6 314)	(3 962)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 793)	(2 722)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		42 024	57 140
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		42 024	57 140

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 2 квартал 2024 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	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:		8 934	23 360
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	(219)	(1 722)
4	процентные доходы	34	6 419	5 143
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		(64)	(110)
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	3 114	20 334
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	(317)	(285)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	51 513	48 562
16	Расходы на персонал	42	(7 702)	(9 383)
17	Прямые операционные расходы	43	(143)	(143)
20	Общие и административные расходы	46	(18 102)	(9 549)
22	Прочие доходы	47	234	450
23	Прочие расходы	47	(1 004)	(2 557)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		33 730	50 740
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 426)	(3 834)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 265)	(1 546)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 160)	(2 289)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		29 304	46 906
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		29 304	46 906

Генеральный директор
(должность руководителя)
29 июля 2024 г.

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2024 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 ОКВД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
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	Остаток на 01 января 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 140	57 140
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116 967	169 467
15	Остаток на 01 января 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 024	42 024
29	Остаток на 30 июня 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197 231	249 731

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2024 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 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		87 635	67 102
5	Проценты полученные		4 404	2 472
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(17 107)	(16 945)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(37 364)	(22 118)
11	Уплаченный налог на прибыль		(10 700)	(5 132)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		100	-
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		26 968	25 380
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		15 000	46 444
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(10 000)	(46 008)
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		(8)	81
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		4 992	517
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		31 960	25 897
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	52 084	55 534
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	84 044	81 431

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 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	10
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	Восстановление экономики, по нашей оценке, практически завершилось. Руководство Общества производит регулярно 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 текущих условиях.

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 федеральными стандартами бухгалтерского учета
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 периодах, затронутых указанными изменениями.
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 предшествующего отчетного периода в связи с	Реклассификации сравнительных сумм не производилось

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	84 044	263	83 782	52 084	163	51 921
6	Итого	84 044	263	83 782	52 084	163	51 921

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	83 782	51 921
4.1	Прочее	263	163
5	Итого	84 044	52 084

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 полугодие 2024 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:	52 084	-	-	52 084
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	52 084	-	-	52 084
6	Поступление финансовых активов, в том	115 219	-	-	115 219
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	115 219	-	-	115 219
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(83 259)	-	-	(83 259)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(83 259)	-	-	(83 259)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	84 044	-	-	84 044
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84 044	-	-	84 044

**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

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 2024 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:	163	-	-	163
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	163	-	-	163
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	119	-	-	119
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	119	-	-	119
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(20)	-	-	(20)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(20)	-	-	(20)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	263	-	-	263
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	263	-	-	263

**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

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 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	9 659	9 878
7	Итого	9 659	9 878

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 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	9 659	9 878
3	некредитных финансовых организаций	5 196	5 452
4	нефинансовых организаций	4 462	4 426
12	Итого	9 659	9 878

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 2024 г.			на 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
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	256 602	256 602	-	253 534	253 534	-
8	Итого	256 602	256 602	-	253 534	253 534	-

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 2024 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:	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	18 067	-	18 067
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	18 067	-	18 067
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(15 000)	-	(15 000)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(15 000)	-	(15 000)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	256 602	-	256 602
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	256 602	-	256 602

**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	-	-	-	-	-	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

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 2024 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:	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	16 913	-	16 913
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	16 913	-	16 913
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(13 846)	-	(13 846)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(13 846)	-	(13 846)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	256 602	-	256 602
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	256 602	-	256 602

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

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2024 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 и цифровыми финансовыми активами	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:	17 648	-	-	-	107 792	125 440
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17 648	-	-	-	107 792	125 440
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	92 466	-	-	-	-	92 466
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	92 466	-	-	-	-	92 466
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(87 245)	-	-	-	(2 792)	(90 037)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(87 245)	-	-	-	(2 792)	(90 037)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	22 869	-	-	-	105 000	127 869
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 869	-	-	-	105 000	127 869

**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 и цифровыми финансовыми активами	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	-	-	-	2 889	15 535
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 646	-	-	-	2 889	15 535
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)	-	-	-	(97)	(66 887)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(66 790)	-	-	-	(97)	(66 887)
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

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 полугодие 2024 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 и цифровыми финансовыми активами	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:	239	-	-	-	2 792	3 031
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	239	-	-	-	2 792	3 031
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	(2 792)	(2 792)
12	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:	239	-	-	-	-	239
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	239	-	-	-	-	239

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 и цифровыми финансовыми активами	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

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:	28	-	-	-	-	-	-	28
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
3	накопленная амортизация	(1 614)	(152)	-	-	-	-	-	(1 766)
12	Амортизация	(14)	-	-	-	-	-	-	(14)
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 года, в том числе:	13	-	-	-	-	-	-	13
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
25	накопленная амортизация	(1 628)	(152)	-	-	-	-	-	(1 780)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
29	накопленная амортизация	(1 641)	(152)	-	-	-	-	-	(1 794)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	68	68
38	Амортизация	-	(2)	-	-	-	-	-	(2)
48	Прочее	-	68	-	-	-	-	(68)	-
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 года, в том числе:	-	66	-	-	-	-	-	66
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
51	накопленная амортизация	(1 641)	(154)	-	-	-	-	-	(1 795)

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:	-	534	-	-	-	-	-	-	104	639
2	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	104	2 237
3	накопленная амортизация	-	(1 239)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 598)
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
10	Амортизация	-	(226)	-	-	-	-	-	-	-	(226)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	309	-	-	-	-	-	-	-	309
22	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
23	накопленная амортизация	-	(1 465)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 824)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	104	-	-	-	-	-	-	-	104
26	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
27	накопленная амортизация	-	(1 670)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 029)
34	Амортизация	-	(101)	-	-	-	-	-	-	-	(101)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
46	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
47	накопленная амортизация	-	(1 770)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 130)

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
2	Расчеты с персоналом	26	-	26	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	14	-	14	22	-	22
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 252	-	3 252	2 866	-	2 866
11	Итого	3 292	-	3 292	2 914	-	2 914

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2024 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 01.01.2024 г.	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 30.06.2024 г.	-	-	-	-	-	-

**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

**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
20	Итого	41	237

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 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	327	450
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 874	2 563
11	Итого	2 201	3 013

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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 классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2024 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:	(219)	-	-	-	(219)
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	(219)	-	-	-	(219)
11	Итого	(219)	-	-	-	(219)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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 долевыe инструменты, удерживаемые для торговли	(1 722)	-	-	-	(1 722)
11	Итого	(1 722)	-	-	-	(1 722)

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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 классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 2 квартал 2024 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:	(219)	-	-	-	(219)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(219)	-	-	-	(219)
11	Итого	(219)	-	-	-	(219)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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)
11	Итого	(1 722)	-	-	-	(1 722)

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:	12 463	9 844
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	8 367	8 093
8	прочее	4 095	1 751
15	Итого	12 463	9 844

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 419	5 143
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 106	4 164
8	прочее	2 313	979
15	Итого	6 419	5 143

**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 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
8	Итого	(633)	(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 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
8	Итого	(317)	(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 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	92 466	79 074
48	Итого	92 466	79 074
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	92 466	79 074

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 2024 г.	2 квартал 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	51 513	48 562
48	Итого	51 513	48 562
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	51 513	48 562

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	14 584	14 537
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 439	2 518
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	180	-
5	Прочее	117	180
6	Итого	17 320	17 235

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 347	7 870
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 057	1 333
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	180	-
5	Прочее	117	180
6	Итого	7 702	9 383

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	188	163
12	Итого	188	163

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	143	143
12	Итого	143	143

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	1 308	1 486
2	Амортизация основных средств	101	226
3	Амортизация нематериальных активов	2	14
4	Расходы по аренде	2 202	4 302
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	6	671
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	261	242
8	Расходы на рекламу и маркетинг	50	270
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	26 170	4 525
11	Представительские расходы	12	-
12	Транспортные расходы	5	7
13	Командировочные расходы	608	531
14	Штрафы, пени	-	5
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	117	160
17	Прочие административные расходы	3 569	7 978
18	Итого	34 411	20 415

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	533	1 028
2	Амортизация основных средств	21	113
3	Амортизация нематериальных активов	2	7
4	Расходы по аренде	1 103	2 211
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	22
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	152	110
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	270
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	15 146	2 024
11	Представительские расходы	12	-
12	Транспортные расходы	1	7
13	Командировочные расходы	276	284
14	Штрафы, пени	-	5
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	55	80
17	Прочие административные расходы	802	3 389
18	Итого	18 102	9 549

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
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	468	689
8	Прочие доходы	100	-
9	Итого	568	689

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	234	450
9	Итого	234	450

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	1 149	2 702
5	Прочие расходы	2 920	31
6	Итого	4 070	2 733

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	945	2 554
5	Прочие расходы	59	2
6	Итого	1 004	2 557

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 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	50 131	63 824

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 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	33 730	50 740