

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании: бухгалтерский баланс на 30 июня 2025г., отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, а также примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 июня 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО
"ТрастЮнион АйЭм")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая
(квартальная,
полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс.
руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	1	15 589	45 571	37 683
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		39 354	-	-
3	долговые инструменты	2	39 354	-	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 357	17 327	12 111
5	займы выданные и прочие размещенные средства	3	-	3 003	-
6	дебиторская задолженность	4	13 357	14 324	12 111
7	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	5	924	764	841
8	Основные средства и капитальные вложения в них	6	10 652	11 685	3 987
9	Требования по текущему налогу на прибыль	21	2 167	625	1 064
10	Отложенные налоговые активы	21	4 767	3 154	995
11	Прочие активы	7	5 793	3 744	3 341
12	Итого активов		92 602	82 869	60 021
Раздел II. Обязательства					
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		7 922	9 360	6 242
14	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	8	7 790	9 183	4 059
15	кредиторская задолженность	9	132	177	2 183
16	Отложенные налоговые обязательства	21	2 538	1 834	15
17	Резервы - оценочные обязательства		-	-	153
18	Прочие обязательства	10	16 639	9 604	5 978
19	Итого обязательств		27 099	20 798	12 388
Раздел III. Капитал					
20	Уставный капитал		1 000	1 000	1 000
21	Добавочный капитал		47 505	48 258	41 602
22	Резервы		919	-	-
23	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		16 079	12 813	5 031
24	Итого капитала		65 504	62 071	47 633
25	Итого капитала и обязательств		92 602	82 869	60 021

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 июля 2025 г.

17	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		919	-	1 621	-
18	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		919	-	1 621	-
19	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		700	-	1 636	-
20	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		220	-	(14)	-
21	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		919	-	1 621	-
22	Итого совокупного дохода		4 186	3 512	2 389	775

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 июля 2025 г.

13	Прочие распределения в пользу участников		-	(753)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(753)
14	Остаток на 30 июня 2025 г.		1 000	47 505	-	-	-	919	-	-	-	-	-	-	919	16 079	65 504

Генеральный директор
(должность руководителя)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 июля 2025 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по
Годовая
(квартальная,
полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс.
руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		73 821	56 959
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 026)	(8 728)
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(58 183)	(48 593)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(794)	(1 586)
5	Уплаченный налог на прибыль		(3 393)	(1 311)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		2 475	565
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		6 900	(2 695)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		980	7 200
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(2 853)	(6 330)
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(349)	-
11	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(40 000)	-
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(42 222)	870
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	6 656
14	Прочие поступления от финансовой деятельности		5 341	-
15	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		5 341	6 656
16	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(29 981)	4 831
17	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	1	45 571	37 683
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	1	15 589	42 514

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 июля 2025 г.

Примечание 1. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 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
1	Расчетные счета	15 589	-	15 589	45 571	-	45 571
2	Итого	15 589	-	15 589	45 571	-	45 571

Примечание 1. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 1.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	15 589	45 571
2	Итого	15 589	45 571

Примечание 2. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	39 354	-
2	Правительства Российской Федерации	39 354	-
3	Итого	39 354	-

**Примечание 3. Финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по
амортизированной стоимости**

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 июня 2025 г.			на 31 декабря 2024 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
1	Прочие выданные займы	-	-	-	3 108	(106)	3 003
2	Итого	-	-	-	3 108	(106)	3 003

**Примечание 3. Финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной
стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
за 1 полугодие 2025 г.**

Таблица 3.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно- обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно- обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно- обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	106	-	-	-	-	106
2	прочие выданные займы	106	-	-	-	-	106
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	59	-	-	-	-	59
4	прочие выданные займы	59	-	-	-	-	59
5	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-165	-	-	-	-	(165)
6	прочие выданные займы	-165	-	-	-	-	(165)

7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные	-	-	-	-	-	-
---	--	---	---	---	---	---	---

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 3.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8

**Примечание 4. Финансовые активы, оцениваемые по
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 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
1	Дебиторская задолженность клиентов	12 525	-	12 525	13 582	-	13 582
2	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	34	-	34	-	-	-
3	Прочее	797	-	797	742	-	742
4	Итого	13 357	-	13 357	14 324	-	14 324

Примечание 5. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 5.1

Номер показателя	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 1 января 2024 г.	670	10	8	-	-	-	154	841
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 420	10	86	-	-	-	154	2 670
3	накопленная амортизация	(1 750)	-	(78)	-	-	-	-	(1 829)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	109	109
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	164	99	-	-	-	-	(263)	-
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	(181)	-	-	-	-	-	-	(181)
7	накопленная амортизация	181	-	-	-	-	-	-	181
8	Амортизация	(186)	-	(8)	-	-	-	-	(194)
9	Прочее	(87)	(25)	-	-	-	-	-	(111)
10	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г.	561	84	-	-	-	-	-	645
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 403	109	86	-	-	-	-	2 598
12	накопленная амортизация	(1 842)	(25)	(86)	-	-	-	-	(1 953)
13	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	729	34	-	-	-	-	-	764
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 703	109	-	-	-	-	-	2 812
15	накопленная амортизация	(1 974)	(75)	-	-	-	-	-	(2 048)
16	Поступление	-	-	-	-	-	-	519	519
17	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	435	84	-	-	-	-	(519)	-
18	Выбытие, в том числе:	(63)	-	-	-	-	-	-	(63)
19	первоначальная (переоцененная) стоимость	(200)	(99)	-	-	-	-	-	(299)
20	накопленная амортизация	137	99	-	-	-	-	-	236
21	Амортизация	(167)	-	-	-	-	-	-	(167)
22	Прочее	(89)	(40)	-	-	-	-	-	(129)

23	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г.	845	79	-	-	-	-	-	924
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 938	94	-	-	-	-	-	3 032
25	накопленная амортизация	(2 093)	(15)	-	-	-	-	-	(2 108)

Примечание 6. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 6.1

Номер показателя	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 2024 г., в том числе:	-	202	-	-	-	-	3 785	-	-	3 987
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
3	накопленная амортизация	-	(864)	-	-	-	-	(13 685)	-	-	(14 549)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	12 449	-	-	12 449
5	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(891)	-	-	(891)
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	(7 508)	-	-	(7 508)
7	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	6 617	-	-	6 617
8	Амортизация	-	(83)	-	-	-	-	(1 817)	-	-	(1 900)
9	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	119	-	-	-	-	13 526	-	-	13 646
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 066	-	-	-	-	22 411	-	-	23 477
11	накопленная амортизация	-	(947)	-	-	-	-	(8 885)	-	-	(9 832)
12	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	252	-	-	-	-	11 432	-	-	11 685
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	838	-	-	-	-	22 411	-	-	23 249
14	накопленная амортизация	-	(586)	-	-	-	-	(10 979)	-	-	(11 565)
15	Поступление	-	324	9 920	-	-	-	-	-	-	10 243
16	Выбытие, в том числе:	-	-	(9 920)	-	-	-	-	-	-	(9 920)
17	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	(9 920)	-	-	-	(9 962)	-	-	(19 881)
18	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	9 962	-	-	9 962
19	Амортизация	-	(48)	-	-	-	-	(1 309)	-	-	(1 357)
20	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	528	-	-	-	-	10 123	-	-	10 652
21	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 162	-	-	-	-	12 449	-	-	13 611
22	накопленная амортизация	-	(633)	-	-	-	-	(2 326)	-	-	(2 959)

Примечание 7. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 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	4 242	-	4 242	2 173	-	2 173
2	Расчеты с персоналом	15	-	15	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	882	-	882	882	-	882
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	73	-	73	47	-	47
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	710	(153)	556	725	(153)	572
6	Запасы	24	-	24	44	-	44
7	Итого	5 946	(153)	5 793	3 897	(153)	3 744

Примечание 7. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2025 г.

Таблица 7.2

Номер показателя	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 1 января 2025 г.	-	153	-	-	-	153
2	Резерв под обесценение на 30 июня 2025 г.	-	153	-	-	-	153

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 7.2

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и	Запасы	Расчеты с посредниками по	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8

**Примечание 8. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Итого	7 790	9 183

**Примечание 9. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	132	177
2	Итого	132	177

Примечание 10. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	8 783	6 517
2	Расчеты по социальному страхованию	3 832	3 060
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4 024	27
4	Итого	16 639	9 604

Примечание 11. 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

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
за 2 квартал 2025 г.

Таблица 11.1

Номер показателя	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:	6	-	-	-	6
2	ценные бумаги	6	-	-	-	6
3	Итого	6	-	-	-	6

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
за 2 квартал 2024 г.

Таблица 11.1

Номер показателя	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

Примечание 12. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 772	3 124
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 446	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	708
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	131	-
5	прочее	3 195	2 416
6	Итого	4 772	3 124

Примечание 12. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
		2 310	1 601
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 371	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	708
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	42	-
5	прочее	897	893
6	Итого	2 310	1 601

Примечание 13. Доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами,
оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами,
оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Итого	(16)	-

Примечание 13. Доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами,
оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами,
оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Итого	(36)	-

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 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, 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			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	72 764	62 129
2	Итого	72 764	62 129
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	72 764	62 129

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 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, 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			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	38 174	32 147
2	Итого	38 174	32 147
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	38 174	32 147

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	53 817	45 577
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	9 070	7 414
3	Прочее	143	155
4	Итого	63 030	53 147

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	29 801	25 687
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 905	4 111
3	Прочее	68	53
4	Итого	34 774	29 851

Примечание 16. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	16	230
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	743	2 566
3	Расходы на технические услуги	35	-
4	Итого	794	2 796

Примечание 16. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	16	16
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	94	2 358
3	Расходы на технические услуги	15	-
4	Итого	125	2 374

Примечание 17. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	-	3
2	По обязательствам по аренде	702	343
3	Итого	702	346

Примечание 17. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	-	3
2	По обязательствам по аренде	339	220
3	Итого	339	223

Примечание 18. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	385	428
2	Амортизация основных средств	1 554	2 011
3	Амортизация нематериальных активов	167	194
4	Расходы по аренде	1 944	1 738
5	Расходы по страхованию	165	550
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	988	1 198
7	Транспортные расходы	448	223
8	Неустойки (штрафы, пени)	1	-
9	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	208	146
10	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 027	1 067
11	Прочее	2 679	2 065
12	Итого	9 567	9 620

Примечание 18. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	166	254
2	Амортизация основных средств	705	1 045
3	Амортизация нематериальных активов	84	93
4	Расходы по аренде	1 029	909
5	Расходы по страхованию	53	312
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	535	631
7	Транспортные расходы	173	127
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	76	80
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	487	827
10	Прочее	1 278	1 156
11	Итого	4 585	5 435

Примечание 19. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	896	5 132
2	Итого	896	5 132

Примечание 19. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	252	5 132
2	Итого	252	5 132

Примечание 20. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество имеет транспортные средства, полученные по договорам лизинга
2	Информация об операциях продажи с обратной арендой	не применимо
3	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Используется процентная ставка, заложенная в договоре в случае, если такая ставка может быть легко определена. Ставка рассчитывается таким образом, чтобы дисконтированная стоимость будущих арендных платежей вместе с негарантированной ликвидационной стоимостью равнялась справедливой стоимости арендованного имущества. Если определение такой ставки затруднено, то используется ставка дополнительного заимствования, то есть ставка, по которой организация привлекает или может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Примечание 20. Аренда

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

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	6	10 123	11 432
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	8	7 790	9 183

Примечание 20. Аренда

**Денежные потоки по договорам аренды,
в соответствии с условиями которых организация является арендатором**

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	1 852	-
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1 852	-
3	Итого	1 852	-

Примечание 21. Налог на прибыль

**Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу
на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль**

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 428	4 475

Примечание 21. Налог на прибыль

**Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу
на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль**

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 033	997