

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании, составленная в соответствии с главой 3 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года №532-П: бухгалтерский баланс на 30 июня 2023г., Отчет о финансовых результатах за 2 квартал 2023г., за 1 полугодие 2023г., а также приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.**

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

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

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

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

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

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

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

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

## Отчетность некредитной финансовой организации

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

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2023 г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 июня 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	37 017	3 032
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		9 081	39 723
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	32 019
11	дебиторская задолженность	12	9 081	7 704
17	Нематериальные активы	18	844	1 052
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	5 853	7 573
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 812	1 157
20	Отложенные налоговые активы	48	1 065	1 081
21	Прочие активы	20	3 465	2 699
22	Итого активов		59 135	56 317
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 998	7 199
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	5 836	7 126
30	кредиторская задолженность	26	163	73
34	Отложенные налоговые обязательства	48	19	16
35	Резервы - оценочные обязательства	28	237	237
36	Прочие обязательства	29	5 733	5 006
37	Итого обязательств		11 988	12 458
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	1 000	1 000
39	Добавочный капитал	30	41 602	41 602
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 546	1 258
52	Итого капитала		47 148	43 859
53	Итого капитала и обязательств		59 135	56 317

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

28 июля 2023 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 1 полугодие 2023 г.

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 252	(8 697)
4	процентные доходы	34	1 252	190
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	(8 887)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	50 597	50 324
16	Расходы на персонал	42	(32 702)	(26 590)
17	Прямые операционные расходы	43	(394)	(438)
18	Процентные расходы	44	(532)	(609)
20	Общие и административные расходы	46	(13 817)	(16 580)
22	Прочие доходы	47	-	321
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 404	(2 269)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 055)	250
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(946)	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(109)	250
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 348	(2 020)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 348	(2 020)

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

28 июля 2023 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 2 квартал 2023 г.

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		621	(12 532)
4	процентные доходы	34	621	100
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	(12 632)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	27 671	23 754
16	Расходы на персонал	42	(19 704)	(11 777)
17	Прямые операционные расходы	43	(196)	(438)
18	Процентные расходы	44	(257)	(340)
20	Общие и административные расходы	46	(6 257)	(5 155)
22	Прочие доходы	47	-	250
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 879	(6 237)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(477)	1 130
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(100)	1 050
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(377)	80
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 401	(5 107)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 401	(5 107)

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

28 июля 2023 г.

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

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

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

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

Код формы по ОКУД: 042006  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2022 г.		1 000	30 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 631	45 224
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		1 000	30 593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 631	45 224
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 020)	(2 020)
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13 023)	(13 023)
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	13 339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 339
14.1	Остаток на 30 июня 2022 г.		1 000	43 932	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 412)	43 520
15	Остаток на 01 января 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 258	43 859
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60)	(60)
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 198	43 799
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 348	3 348
29	Остаток на 30 июня 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 546	47 148

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

28 июля 2023 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

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

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

за 1 полугодие 2023 г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		49 239	53 230
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(11 938)	(14 384)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(31 851)	(25 078)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 053)	(1 203)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 752)	(1 198)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 161	152
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		3 807	11 519
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(1 823)	(1 848)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(1 823)	(1 848)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	13 339
39	Выплаченные дивиденды		-	(13 023)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	316
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		1 984	9 987
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	(8 887)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	35 032	31 798
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	37 017	32 898

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

28 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	№21-000-1-00915
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	09 ноября 2012г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Не применимо
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87.93.96-102.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87.93.96-102.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	25
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей



**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	37 017	-	37 017	3 032	-	3 032
6	Итого	37 017	-	37 017	3 032	-	3 032

**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	37 017	3 032
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	32 000
5	Итого	37 017	35 032

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

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 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:	-	-	-	32 019	-	32 019
13	Итого	-	-	-	32 019	-	32 019

**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	8 455	-	8 455	7 097	-	7 097
6	Прочая дебиторская задолженность	626	-	626	607	-	607
7	Итого	9 081	-	9 081	7 704	-	7 704

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	1 400	10	-	1 410
2	Накопленная амортизация	(1 105)	-	-	(1 105)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	295	10	-	305
8	Амортизационные отчисления	(118)	-	-	(118)
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	177	10	-	187
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	2 401	10	-	2 411
15	Накопленная амортизация	(1 358)	-	-	(1 358)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	1 042	10	-	1 052
17	Поступление	8	-	86	94
21	Амортизационные отчисления	(267)	-	(35)	(302)
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	783	10	51	844
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2023 г.	2 282	10	86	2 378
28	Накопленная амортизация	(1 499)	-	(35)	(1 534)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	783	10	51	844

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	-	445	-	-	-	-	10 854	-	-	11 299
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
3	накопленная амортизация	-	(503)	-	-	-	-	(6 616)	-	-	(7 119)
10	Амортизация	-	(97)	-	-	-	-	(1 753)	-	-	(1 849)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г., в том числе:	-	349	-	-	-	-	9 101	-	-	9 450
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
23	накопленная амортизация	-	(600)	-	-	-	-	(8 369)	-	-	(8 968)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	254	-	-	-	-	7 319	-	-	7 573
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
27	накопленная амортизация	-	(694)	-	-	-	-	(10 150)	-	-	(10 845)
29	Поступление	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	68	-	-	-	-	-	-	-	68
34	Амортизация	-	(85)	-	-	-	-	(1 753)	-	-	(1 838)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	286	-	-	-	-	5 566	-	-	5 853
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
47	накопленная амортизация	-	(780)	-	-	-	-	(11 903)	-	-	(12 683)

## 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	913	-	913	913	-	913
2	Расчеты с персоналом	17	-	17	15	-	15
3	Расчеты по социальному страхованию	911	-	911	911	-	911
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	58	-	58	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 543	-	1 543	819	-	819
6	Запасы	23	-	23	42	-	42
11	Итого	3 465	-	3 465	2 699	-	2 699

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	5 836	7 126
15	Итого	5 836	7 126



**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
19	Прочая кредиторская задолженность	163	73
20	Итого	163	73

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

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

**Примечание 29. Прочие обязательства****Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	1 436	719
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	3 816	4 265
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	482	22
11	Итого	5 733	5 006

## Примечание 30. Капитал

### Капитал

Таблица 30.1

Уставный капитал.

По состоянию на 30.06.2023, 31.12.2022 полностью оплаченный уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. руб.

По состоянию на 30.06.2023, 31.12.2022 владельцы уставного капитала ООО «ТрастЮнион АйЭм» имели право голоса на годовых и внеочередных общих собраниях участников Общества в пределах размеров принадлежащих им долей.

Дополнительный капитал.

По состоянию на 30.06.2023, 31.12.2022 дополнительный капитал складывался из вкладов участника Общества в имущество Общества денежными средствами.

## 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:	1 252	190
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 075	-
8	прочее	177	190
15	Итого	1 252	190

## 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:	621	100
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	532	-
8	прочее	89	100
15	Итого	621	100

**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
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	50 597	50 324
48	Итого	50 597	50 324
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	<b>Всего</b>	50 597	50 324

**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
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	27 671	23 754
48	Итого	27 671	23 754
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	<b>Всего</b>	27 671	23 754

**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	27 991	22 566
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 589	3 767
5	Прочее	123	257
6	Итого	32 702	26 590



**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	16 931	9 944
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 698	1 666
5	Прочее	76	167
6	Итого	19 704	11 777

**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	150	120
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	244	318
12	Итого	394	438

**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	-	120
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	196	318
12	Итого	196	438

**Примечание 44. Процентные расходы**

**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2023 г.	1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	532	609
7	Итого	532	609

**Примечание 44. Процентные расходы**

**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2023 г.	2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	257	340
7	Итого	257	340

## 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	314	436
2	Амортизация основных средств	1 872	1 849
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	302	118
4	Расходы по аренде	1 658	1 619
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	266	111
7	Расходы по страхованию	412	288
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	5 500
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	6 019	4 229
11	Представительские расходы	12	-
12	Транспортные расходы	512	126
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	195	133
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	494	421
17	Прочие административные расходы	1 762	1 750
18	Итого	13 817	16 580

## 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	140	189
2	Амортизация основных средств	950	930
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	156	59
4	Расходы по аренде	835	819
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	156	6
7	Расходы по страхованию	222	147
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 528	1 627
11	Представительские расходы	7	-
12	Транспортные расходы	97	94
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	68	62
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	231	271
17	Прочие административные расходы	868	952
18	Итого	6 257	5 155

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
8	Прочие доходы	-	321
9	Итого	-	321



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
8	Прочие доходы	-	250
9	Итого	-	250