

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 сентября 2024г., Отчет о финансовых результатах за 3 квартал 2024г., за 9 месяцев 2024г., а также приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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

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

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

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

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

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

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

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

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 30 сентября 2024 г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	43 422	37 683
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		15 990	12 111
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	2 965	-
11	дебиторская задолженность	12	13 025	12 111
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	482	841
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	12 596	3 987
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	682	1 064
20	Отложенные налоговые активы	48	3 728	995
21	Прочие активы	20	4 554	3 341
22	Итого активов		81 454	60 021
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10 249	6 242
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	10 090	4 059
30	кредиторская задолженность	26	159	2 183
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2 610	15
35	Резервы - оценочные обязательства	28	153	153
36	Прочие обязательства	29	8 163	5 978
37	Итого обязательств		21 176	12 388
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	1 000	1 000
39	Добавочный капитал	30	48 258	41 602
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		11 020	5 031
52	Итого капитала		60 278	47 633
53	Итого капитала и обязательств		81 454	60 021

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

29 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 г.

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 966	2 030
4	процентные доходы	34	5 019	2 030
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	(52)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	94 584	79 210
16	Расходы на персонал	42	(74 456)	(54 321)
17	Прямые операционные расходы	43	(3 055)	(692)
18	Процентные расходы	44	(792)	(764)
20	Общие и административные расходы	46	(18 869)	(20 627)
22	Прочие доходы	47	5 132	84
23	Прочие расходы	47	-	(1)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		7 511	4 918
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 522)	(1 422)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 659)	(1 353)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	137	(69)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		5 989	3 496
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		5 989	3 496

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

29 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 3 квартал 2024 г.

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 842	778
4	процентные доходы	34	1 894	778
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	(52)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	32 456	28 612
16	Расходы на персонал	42	(21 309)	(21 618)
17	Прямые операционные расходы	43	(258)	(297)
18	Процентные расходы	44	(446)	(233)
20	Общие и административные расходы	46	(9 249)	(6 810)
22	Прочие доходы	47	-	84
23	Прочие расходы	47	-	(1)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		3 035	514
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(559)	(367)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(440)	(407)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(119)	40
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 477	148
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		2 477	148

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

29 октября 2024 г.

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

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 258	43 859
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60)	(60)
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 198	43 799
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 496	3 496
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 693	47 295
15	Остаток на 01 января 2024 г.		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 031	47 633
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		1 000	41 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 031	47 633
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 989	5 989
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	6 656	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 656
29	Остаток на 30 сентября 2024 г.		1 000	48 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 020	60 278

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

29 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 г.

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		93 789	75 928
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(16 129)	(16 421)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(73 854)	(52 854)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 997)	(1 519)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 311)	(1 852)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		2 183	1 597
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2 680	4 879
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		7 200	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(7 797)	(2 734)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(597)	(2 734)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		6 656	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(3 000)	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		3 656	-
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		5 739	2 145
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	37 683	35 032
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	43 422	37 177

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.В. Кравченко
(инициалы, фамилия)

29 октября 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	43 422	-	43 422	37 683	-	37 683
6	Итого	43 422	-	43 422	37 683	-	37 683

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	43 422	37 683
5	Итого	43 422	37 683

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 5.4

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	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	37 683	-	-	37 683
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37 683	-	-	37 683
6	Поступление финансовых активов, в том	337 751	-	-	337 751
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	337 751	-	-	337 751
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(332 012)	-	-	(332 012)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(332 012)	-	-	(332 012)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	43 422	-	-	43 422
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43 422	-	-	43 422

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.4

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	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 032	-	-	3 032
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 032	-	-	3 032
6	Поступление финансовых активов, в том	348 021	-	-	348 021
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	348 021	-	-	348 021
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(347 876)	-	-	(347 876)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(347 876)	-	-	(347 876)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 177	-	-	3 177
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 177	-	-	3 177

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 сентября 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	3 018	52	2 965	-	-	-
8	Итого	3 018	52	2 965	-	-	-

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 9 месяцев 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
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	3 018	-	3 018
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	3 018	-	3 018
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	3 018	-	3 018
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	3 018	-	3 018

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 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

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	12 315	-	12 315	11 472	-	11 472
6	Прочая дебиторская задолженность	710	-	710	639	-	639
7	Итого	13 025	-	13 025	12 111	-	12 111

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	11 472	-	-	-	639	12 111
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 472	-	-	-	639	12 111
6	Поступление финансовых активов, в том	101 833	-	-	-	80 200	182 033
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	101 833	-	-	-	80 200	182 033
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(100 989)	-	-	-	(80 129)	(181 119)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(100 989)	-	-	-	(80 129)	(181 119)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	12 315	-	-	-	710	13 025
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 315	-	-	-	710	13 025

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	7 097	-	-	-	607	7 704
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 097	-	-	-	607	7 704
6	Поступление финансовых активов, в том	77 710	-	-	-	43	77 753
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	77 710	-	-	-	43	77 753
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(74 428)	-	-	-	(11)	(74 439)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(74 428)	-	-	-	(11)	(74 439)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	10 378	-	-	-	639	11 018
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 378	-	-	-	639	11 018

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	1 042	10	-	-	-	-	-	1 052
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 401	10	-	-	-	-	-	2 411
3	накопленная амортизация	(1 358)	-	-	-	-	-	-	(1 358)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	94	94
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	8	-	86	-	-	-	(94)	-
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	(126)	-	-	-	-	-	-	(126)
10	накопленная амортизация	126	-	-	-	-	-	-	126
12	Амортизация	(403)	-	(57)	-	-	-	-	(460)
23	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 года, в том числе:	646	10	29	-	-	-	-	686
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 282	10	86	-	-	-	-	2 378
25	накопленная амортизация	(1 636)	-	(57)	-	-	-	-	(1 692)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	670	10	8	-	-	-	154	841
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 420	10	86	-	-	-	154	2 670
29	накопленная амортизация	(1 750)	-	(78)	-	-	-	-	(1 829)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	109	109
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	164	99	-	-	-	-	(263)	-
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	(181)	-	-	-	-	-	-	(181)
36	накопленная амортизация	181	-	-	-	-	-	-	181
38	Амортизация	(280)	-	(8)	-	-	-	-	(288)
48	Прочее	(130)	(50)	-	-	-	-	-	(180)
49	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 года, в том числе:	423	59	-	-	-	-	-	482
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 403	109	86	-	-	-	-	2 598
51	накопленная амортизация	(1 980)	(50)	(86)	-	-	-	-	(2 116)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	254	-	-	-	-	7 319	-	-	7 573
2	первоначальная (переоцененная)	-	948	-	-	-	-	17 470	-	-	18 418
3	накопленная амортизация	-	(694)	-	-	-	-	(10 150)	-	-	(10 845)
5	Поступление	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	68	-	-	-	-	-	-	-	68
10	Амортизация	-	(128)	-	-	-	-	(2 644)	-	-	(2 771)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г., в том числе:	-	244	-	-	-	-	4 676	-	-	4 920
22	первоначальная (переоцененная)	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
23	накопленная амортизация	-	(822)	-	-	-	-	(12 794)	-	-	(13 616)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	202	-	-	-	-	3 785	-	-	3 987
26	первоначальная (переоцененная)	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
27	накопленная амортизация	-	(864)	-	-	-	-	(13 685)	-	-	(14 549)
29	Поступление	-	-	-	-	-	-	12 449	-	-	12 449
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37
33	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(891)	-	-	(891)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	(7 508)	-	-	(7 508)
33.2	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	6 617	-	-	6 617
34	Амортизация	-	(123)	-	-	-	-	(2 864)	-	-	(2 987)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	116	-	-	-	-	12 479	-	-	12 596
46	первоначальная (переоцененная)	-	1 103	-	-	-	-	22 411	-	-	23 514
47	накопленная амортизация	-	(986)	-	-	-	-	(9 932)	-	-	(10 918)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2 705	-	2 705	1 649	-	1 649
2	Расчеты с персоналом	33	-	33	25	-	25
3	Расчеты по социальному страхованию	882	-	882	882	-	882
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	54	-	54	54	-	54
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	831	-	831	691	-	691
6	Запасы	49	-	49	41	-	41
11	Итого	4 554	-	4 554	3 341	-	3 341

**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 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	10 090	4 059
16	Итого	10 090	4 059

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	159	2 183
20	Итого	159	2 183

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 г.	-	-	-	153	153
7	Балансовая стоимость на 30.09.2024 г.	-	-	-	153	153

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	-	224
3	Расчеты по социальному страхованию	1 999	2 202
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	5 725	3 530
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	440	21
11	Итого	8 163	5 978

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 019	2 030
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 001	1 716
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	18	-
8	прочее	-	314
15	Итого	5 019	2 030

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 894	778
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 877	641
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	18	-
8	прочее	-	137
15	Итого	1 894	778

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 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	94 584	79 210
48	Итого	94 584	79 210
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	94 584	79 210

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 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	32 456	28 612
48	Итого	32 456	28 612
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	32 456	28 612

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	63 634	46 577
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	10 334	7 574
5	Прочее	488	169
6	Итого	74 456	54 321

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	18 057	18 587
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 920	2 986
5	Прочее	332	46
6	Итого	21 309	21 618

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	230	427
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2 825	265
12	Итого	3 055	692

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	277
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	258	20
12	Итого	258	297

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3	-
5	По обязательствам по аренде	789	764
7	Итого	792	764

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	446	233
7	Итого	446	233

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	637	541
2	Амортизация основных средств	3 165	2 805
3	Амортизация нематериальных активов	288	460
4	Расходы по аренде	2 661	2 478
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	268	270
7	Расходы по страхованию	796	635
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	1 360
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	5 798	7 582
11	Представительские расходы	15	12
12	Транспортные расходы	388	943
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	212	260
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 537	773
17	Прочие административные расходы	3 104	2 508
18	Итого	18 869	20 627

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	209	227
2	Амортизация основных средств	1 154	933
3	Амортизация нематериальных активов	94	158
4	Расходы по аренде	923	820
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	5
7	Расходы по страхованию	246	223
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	1 360
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4 861	1 564
11	Представительские расходы	15	-
12	Транспортные расходы	166	432
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	66	65
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	470	279
17	Прочие административные расходы	1 039	746
18	Итого	9 249	6 810

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	84
5	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	5 132	-
9	Итого	5 132	84

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество имеет транспортные средства, полученные по договорам лизинга
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
4	Операции продажи с обратной арендой	не применимо
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	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 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	12 479	3 785
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	10 090	4 059

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	84
9	Итого	-	84

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	1
6	Итого	-	1

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	1
6	Итого	-	1