

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2024 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	156 578,19	398 421,37
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		252 344 955,03	283 635 696,41
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	252 344 955,03	283 635 696,41
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		11 101 713,84	11 101 713,84
7	долевые инструменты	9	11 101 713,84	11 101 713,84
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		27 874 995,01	24 796 818,17
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	27 554 760,23	24 473 920,83
11	дебиторская задолженность	12	320 234,78	322 897,34
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	198 577,58	284 244,42
20	Отложенные налоговые активы	48	3 117 299,00	5 228 916,00
21	Прочие активы	20	812 919,25	918 222,51
22	Итого активов		295 607 037,90	326 364 032,72
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 012 694,94	4 093 079,20
30	кредиторская задолженность	26	4 012 694,94	4 093 079,20
34	Отложенные налоговые обязательства	48	23 116 247,00	31 052 596,00
36	Прочие обязательства	29	1 244 929,33	1 100 791,46
37	Итого обязательств		28 373 871,27	36 246 466,66
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	141 211 010,00	141 211 010,00
40	Резервный капитал	30	7 060 550,50	7 060 550,50
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		1 297 713,84	1 297 713,84
50	Прочие резервы		94 615,84	94 615,84
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		117 569 276,45	140 453 675,88
52	Итого капитала		267 233 166,63	290 117 566,06
53	Итого капитала и обязательств		295 607 037,90	326 364 032,72

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

А.А. Мецгер
(инициалы, фамилия)

23.07.2024

г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2024 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(24 643 439,84)	(87 902 859,79)
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(31 970 805,38)	(92 181 287,01)
4	процентные доходы	34	2 057 382,63	789 459,20
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		5 273 362,60	3 494 438,20
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(3 379,69)	(5 470,18)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	500 680,40	487 807,75
16	Расходы на персонал	42	(3 063 878,95)	(2 652 630,82)
17	Прямые операционные расходы	43	(379 142,41)	(361 011,75)
20	Общие и административные расходы	46	(1 123 350,63)	(1 320 158,44)
22	Прочие доходы	47	0	40,00
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(28 709 131,43)	(91 748 813,05)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	5 824 732,00	18 838 337,00
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	5 824 732,00	18 838 337,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(22 884 399,43)	(72 910 476,05)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(22 884 399,43)	(72 910 476,05)

Генеральный директор
(должность руководителя)



А.А. Мецгер
(инициалы, фамилия)

23.07.2024

г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2024 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(21 573 382,26)	16 535 709,00
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(22 623 984,09)	16 142 243,38
4	процентные доходы	34	1 048 804,10	396 724,41
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	1 797,73	(3 258,79)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	249 605,37	246 214,55
16	Расходы на персонал	42	(1 974 332,83)	(1 415 233,33)
17	Прямые операционные расходы	43	(193 516,30)	(181 280,91)
20	Общие и административные расходы	46	(537 769,78)	(711 139,88)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(24 029 395,80)	14 474 269,43
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	4 637 233,00	(2 973 395,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	4 637 233,00	(2 973 395,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(19 392 162,80)	11 500 874,43
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(19 392 162,80)	11 500 874,43

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

23.07.2024

г.

Приложение 3.1
к Положению
от 3 февраля 2016 года N 532/П
Структурный стандарт бухгалтерского учета
специальности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, осуществляющих деятельность в
сфере организации торговли, централизованных
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний паевых инвестиционных фондов и негосударственного
пенсионного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Код	Имя, наименование государственной организации	Код организационно-правовой формы	ИНН	ОКПО	ИНН/ОКПО	ИНН/ОКПО
8540137000	33811610	102960264504				

ОТЧЕТ ОБ ИМЕННЫХ ОБСЛЕЖИВАЕМЫХ АКТИВАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2024 г.
Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" ДАО "Управляющая компания"
(полное фирменное и операционное фирменное наименование)
С/ОДП, Свердловская обл., Екатеринбург г., Тракторный пер., дом № 15, офис: 105

Код формы по ОКУД 0405004
Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечание к строкам	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	Итого	
1	Остаток на 1 января 2023 г.		141 211 010,00																		
4	Остаток на 1 января 2023 г. пересчитанный		141 211 010,00					7 060 550,50												348 879 444,90	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	7 060 550,50													72 810 476,00	
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		141 211 010,00					7 060 550,50												276 865 968,95	
14.2	Остаток на 1 января 2024 г.		141 211 010,00					1 297 713,64												290 117 566,06	
15	Остаток на 30 июня 2024 г.		141 211 010,00					7 060 550,50												290 117 566,06	
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	7 060 550,50													22 858 397,43	
29	Остаток на 30 июня 2024 г. в том числе:		141 211 010,00					7 060 550,50												117 452 470,65	297 125 169,01

Генеральный директор
[Подпись]
А.А. Маслов (инициалы, Фамилия)



Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

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

за 1 полугодие 2024 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		503 416,84	490 894,01
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 194 274,47)	(1 888 571,19)
5	Проценты полученные		1 972 795,46	731 542,54
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		4 593 298,60	3 050 318,20
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(2 215 243,47)	(1 968 551,24)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(67 332,00)	(37 995,79)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(834 798,34)	(1 172 196,34)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2 757 862,62	(794 559,81)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		80 883 432,79	87 000 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(83 883 432,79)	(85 700 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(3 000 000,00)	1 300 000,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(242 137,38)	505 440,19
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	398 909,17	87 539,23
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	156 771,79	592 979,42

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

23.07.2024

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	066-12920-001000, 21-000-1-00106
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без срока
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	11.02.2010, 28.01.2003
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нп
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Закрытое акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Дронов В.Г.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	нп
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нп
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	11
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	в российских рублях

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024		На 31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	7
3	Денежные средства на расчетных счетах	156 771,79	193,60	156 578,19	487,80
6	Итого	156 771,79	193,60	156 578,19	487,80
					8
					398 421,37

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	
		3	4
1	1		
4.1	Денежные средства	156 578,19	398 421,37
5	Прочее	193,60	487,80
	Итого	156 771,79	398 909,17

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	
		3	4
1	2		
6	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	252 344 955,03	283 635 696,41
	Итого	252 344 955,03	283 635 696,41

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	
		3	4
1	1		
4	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	252 344 955,03	283 635 696,41
12	нефинансовых организаций	252 344 955,03	283 635 696,41
	Итого	252 344 955,03	283 635 696,41

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	
		3	4
1	1		
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	11 101 713,84	11 101 713,84
5	Итого	11 101 713,84	11 101 713,84

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость 3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27 588 022,13	33 519,45	27 554 502,68	24 503 434,96	29 771,68	24 473 663,28
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	258,01	0,46	257,55	258,01	0,46	257,55
13	Итого	27 588 280,14	33 519,91	27 554 760,23	24 503 692,97	29 772,14	24 473 920,83

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость 3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
2	Дебиторская задолженность клиентов	78 791,96	2 127,38	76 664,58	81 528,40	2 201,26	79 327,14
6	Прочая дебиторская задолженность	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20
7	Итого	5 639 755,49	5 319 520,71	320 234,78	5 642 491,93	5 319 594,59	322 897,34

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024		На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение
1	2	3	4	5	6	8
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	487 140,96	0	487 140,96	592 444,22	0
6	Заласы	325 778,29	0	325 778,29	325 778,29	0
11	Итого	812 919,25	0	812 919,25	918 222,51	0

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300,00	300,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 662,59
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2 117,07	2 960,23
19	Прочая кредиторская задолженность	4 010 277,87	4 088 156,38
20	Итого	4 012 694,94	4 093 079,20

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	88 630,98	125 269,74
3	Расчеты по социальному страхованию	281 119,59	213 881,12
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	792 856,76	743 130,60
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	82 322,00	18 510,00
11	Итого	1 244 929,33	1 100 791,46

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
4.1	Остаток на 30 июня 2023 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
5	На 31 декабря 2023 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
9	На 30 июня 2024 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Итого					
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(680 064,00)	(31 290 741,38)	0	0	(31 970 805,38)	
2		(680 064,00)	(31 290 741,38)	0	0	(31 970 805,38)	
12	Итого	(680 064,00)	(31 290 741,38)	0	0	(31 970 805,38)	

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Итого					
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(444 120,00)	(91 737 167,01)	0	0	(92 181 287,01)	
2		(444 120,00)	(91 737 167,01)	0	0	(92 181 287,01)	
12	Итого	(444 120,00)	(91 737 167,01)	0	0	(92 181 287,01)	

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2024 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	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.				Итого
		3	4	5	6	
1	2					7
1	Финансовые активы, в том числе:					
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(22 623 984,09)	0	0	(22 623 984,09)
2		0	(22 623 984,09)	0	0	(22 623 984,09)
12	Итого	0	(22 623 984,09)	0	0	(22 623 984,09)

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2023 г.				Итого
		3	4	5	6	
1	2					7
1	Финансовые активы, в том числе:					
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	16 142 243,38	0	0	16 142 243,38
2		0	16 142 243,38	0	0	16 142 243,38
12	Итого	0	16 142 243,38	0	0	16 142 243,38

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 057 382,63	789 459,20
15	Итого	2 057 382,63	789 459,20

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 048 804,10	396 724,41
15	Итого	1 048 804,10	396 724,41

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального		
	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	500 680,40	487 807,75
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	500 680,40	487 807,75
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	500 680,40	487 807,75

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального		
	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	249 605,37	246 214,55
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	249 605,37	246 214,55
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	249 605,37	246 214,55

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	2 686 388,48	2 267 528,72
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	377 490,47	385 102,10
6	Итого	3 063 878,95	2 652 630,82

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 804 558,02	1 237 421,25
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	169 774,81	177 812,08
6	Итого	1 974 332,83	1 415 233,33

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	10 075,77	8 345,08
11	Прочее	369 066,64	352 666,67
12	Итого	379 142,41	361 011,75

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	5 882,97	4 947,57
11	Прочее	187 633,33	176 333,34
12	Итого	193 516,30	181 280,91

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	99 659,03	101 461,61
2	Амортизация основных средств	85 666,84	71 446,12
4	Расходы по аренде	566 900,22	562 401,01
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	58 722,64	56 041,87
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 908,44	2 707,53
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	7 000,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	24 428,06	27 861,65
17	Прочие административные расходы	285 065,40	491 238,65
18	Итого	1 123 350,63	1 320 158,44

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2024 г.	За 2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	50 159,40	50 112,83
2	Амортизация основных средств	31 584,25	35 019,84
4	Расходы по аренде	283 450,11	283 450,11
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	24 933,38	23 915,99
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 908,44	2 707,53
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	7 000,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15 789,45	14 560,77
17	Прочие административные расходы	128 944,75	294 372,81
18	Итого	537 769,78	711 139,88

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	0	40,00
9	Итого	0	40,00

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	краткосрочная аренда офисных помещений без перехода
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нп
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нп
4	Операции продажи с обратной арендой	нп
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	нп
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	нп
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	нп

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	566 900,22	562 401,01
7	Итого отток денежных средств	566 900,22	562 401,01