

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.)

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 2023 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 30.06.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	592 253,72	87 428,93
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		268 215 478,79	359 952 645,80
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	268 215 478,79	359 952 645,80
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		11 514 385,20	11 514 385,20
7	долевые инструменты	9	11 514 385,20	11 514 385,20
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		23 362 656,09	24 373 893,47
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	22 805 323,22	24 045 639,42
11	дебиторская задолженность	12	557 332,87	328 254,05
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	356 333,86	189 027,14
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	171 604,00	171 604,00
20	Отложенные налоговые активы	48	2 470 370,00	2 317 246,00
21	Прочие активы	20	1 272 077,91	1 047 861,44
22	Итого активов		307 955 159,57	399 654 091,98
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 513 123,85	3 592 192,61
30	кредиторская задолженность	26	3 513 123,85	3 592 192,61
34	Отложенные налоговые обязательства	48	26 372 886,00	45 058 099,00
36	Прочие обязательства	29	1 103 180,87	1 127 355,47
37	Итого обязательств		30 989 190,72	49 777 647,08
<b>Раздел III. Капитал</b>				
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		1 710 385,20	1 710 385,20
50	Прочие резервы		94 615,84	94 615,84
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		126 889 407,31	199 799 883,36
52	Итого капитала		276 965 968,85	349 876 444,90
53	Итого капитала и обязательств		307 955 159,57	399 654 091,98

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мещер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

25 июля 2023



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.)

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 2023 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 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(87 902 859,79)	(6 100 802,99)
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	(92 181 287,01)	(6 514 886,29)
4	процентные доходы	34	789 459,20	378 260,29
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		3 494 438,20	0
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	(5 470,18)	35 823,01
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	487 807,75	314 401,06
16	Расходы на персонал	42	(2 652 630,82)	(2 203 159,66)
17	Прямые операционные расходы	43	(361 011,75)	(281 148,85)
20	Общие и административные расходы	46	(1 320 158,44)	(1 235 333,65)
22	Прочие доходы	47	40,00	22 423 669,57
23	Прочие расходы	47	0	(4 350,00)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(91 748 813,05)	12 913 275,48
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	18 838 337,00	3 991 601,00
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	(1 794 926,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	18 838 337,00	5 786 527,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(72 910 476,05)	16 904 876,48
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	(27 444 935,96)
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	(27 444 935,96)
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	0	(27 444 935,96)
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	(27 444 935,96)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(72 910 476,05)	(10 540 059,48)

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

25 июля 2023



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.)

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 2023 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 2023 г.	За 2 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		16 535 709,00	350 679,47
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	16 142 243,38	248 352,63
4	процентные доходы	34	396 724,41	100 956,94
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	(3 258,79)	1 369,90
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	246 214,55	257 613,60
16	Расходы на персонал	42	(1 415 233,33)	(1 192 704,45)
17	Прямые операционные расходы	43	(181 280,91)	(155 140,09)
20	Общие и административные расходы	46	(711 139,88)	(587 052,63)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		14 474 269,43	(1 326 604,10)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(2 973 395,00)	249 187,00
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	281 521,00
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(2 973 395,00)	(32 334,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		11 500 874,43	(1 077 417,10)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		11 500 874,43	(1 077 417,10)

(должность руководителя)

(подпись)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

25 июля 2023



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.)

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 ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2023 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 2023 г.	За 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		490 894,01	1 180 781,89
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 888 571,19)	(1 392 053,47)
5	Проценты полученные		731 542,54	380 045,71
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		3 050 318,20	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(1 968 551,24)	(1 534 344,23)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(37 995,79)	(73 026,97)
11	Уплаченный налог на прибыль		0	(2 133 019,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 172 196,34)	(931 351,59)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(794 559,81)	(4 502 967,66)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	21 125 200,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	(26 849 766,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	(5 724 566,00)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		87 000 000,00	155 500 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(85 700 000,00)	(145 100 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		1 300 000,00	10 400 000,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		505 440,19	172 466,34
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	87 539,23	10 972,04
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	592 979,42	183 438,38

Генеральный директор

(должность руководителя)



*(Handwritten signature in blue ink)*  
(подпись)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

25 июля 2023

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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ НФО руководствовались соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ. Нумерация примечаний, так же как и нумерация строк и столбцов в таблицах сохранена так, как она дана в Положении Банка России от 3 февраля 2016 г. № 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»
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и МСФО 13
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	нп
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	нп
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	нп
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	нп

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023		На 31.12.2022	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
3	2	592 979,42	725,70	592 253,72	110,30
1	Денежные средства на расчетных счетах	592 979,42	725,70	592 253,72	110,30
6	Итого	592 979,42	725,70	592 253,72	110,30

5.1.1. По состоянию на 2023-06-30 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 592 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк-584 тысяч рублей, ГПБ (АО)-9 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: ПАО Сбербанк-81 тысяч рублей, ГПБ (АО)-6 тысяч рублей) тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 2022-12-31 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 2023-06-30 года включают 0 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
		3	4
1	Денежные средства	592 253,72	87 428,93
04.январь	Прочее	725,7	110,3
5	Итого	592 979,42	87 539,23

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
		3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	268 215 478,79	359 952 645,80
6	Итого	268 215 478,79	359 952 645,80

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего приложения.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
		3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	268 215 478,79	359 952 645,80
4	нефинансовых организаций	268 215 478,79	359 952 645,80
12	Итого	268 215 478,79	359 952 645,80

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
		3	4
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	11 514 385,20	11 514 385,20
5	Итого	11 514 385,20	11 514 385,20



Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023				На 31.12.2022		
		3	4	5	6	7	8	
1								
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	22 832 807,07	27 741,86	22 805 065,21	24 074 890,41	29 250,99	24 045 639,42	
13	Итого	22 833 065,08	27 741,86	22 805 323,22	24 074 890,41	29 250,99	24 045 639,42	

10.1.1. По состоянию на 2023-06-30 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1й кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31 года: в 1й кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 22832 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла банк ВТБ (ПАО)-22832 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: банк ВТБ (ПАО)-24075 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31 года: 100 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 2023-06-30 года включают 0 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023				На 31.12.2022		
		3	4	5	6	7	8	
1								
2	Дебиторская задолженность клиентов	83 682,34	2 259,42	81 422,92	86 768,60	2 342,76	84 425,84	
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	258,01	0	258,01	
6	Прочая дебиторская задолженность	5 799 750,53	5 323 840,58	475 909,95	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20	
7	Итого	5 883 432,87	5 326 100,00	557 332,87	5 647 990,14	5 319 736,09	328 254,05	

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по задолженностью клиентов по Доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (указать лицензируемый вид деятельности) в сумме 84 тысяч рублей (на 2022-12-31 г.: 87 тысяч рублей).

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023		На 31.12.2022			Балансовая стоимость
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	83 609,53	0	83 609,53	83 609,53	0	83 609,53
3	Расчеты по социальному страхованию	2 197,85	0	2 197,85	2 197,86	0	2 197,86
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	530 751,24	0	530 751,24	636 275,76	0	636 275,76
6	Запасы	655 519,29	0	655 519,29	325 778,29	0	325 778,29
11	Итого	1 272 077,91	0	1 272 077,91	1 047 861,44	0	1 047 861,44

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300	300
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 269,32
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2 666,44	2 476,76
19	Прочая кредиторская задолженность	3 510 157,41	3 588 146,53
20	Итого	3 513 123,85	3 592 192,61

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	109 719,40	162 221,08
3	Расчеты по социальному страхованию	250 612,13	215 568,46
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	711 303,34	707 902,93
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	31 546,00	41 663,00
11	Итого	1 103 180,87	1 127 355,47

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении		Номинальная стоимость обыкновенных акций		Итого
		Количество	Номинальная стоимость	Количество	Номинальная стоимость	
1	2	3	4	5	6	7
1	На 31 декабря 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00	5	6	8
4.1	Остаток на 30 июня 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	141 211 010,00
5	На 31 декабря 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	141 211 010,00
9	На 30 июня 2023 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	141 211 010,00

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 2023-06-30 года составляет 141211 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: 141211 тысяч рублей). По состоянию на 2023-06-30 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 (на 2022-12-31 года: 0).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1. 30.1.2. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

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	Доходы 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.					Итого
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
1	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(444 120,00)	(91 737 167,01)	0	0	(92 181 287,01)	
2	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У	(444 120,00)	(91 737 167,01)	0	0	(92 181 287,01)	
5	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У						
11	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 1 полугодие 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы 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 2022 г.					Итого
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
1	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(6 514 886,29)	0	0	(6 514 886,29)	
2	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У	0	(6 514 886,29)	0	0	(6 514 886,29)	
12	Итого	0	(6 514 886,29)	0	0	(6 514 886,29)	



Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 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	789 459,20	378 260,29
15	Итого	789 459,20	378 260,29

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2023 г.	За 2 квартал 2022 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	396 724,41	100 956,94
15	Итого	396 724,41	100 956,94

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 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</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	487 807,75	314 401,06
48	Итого	487 807,75	314 401,06
	<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>		
56	Всего	487 807,75	314 401,06

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2023 г.	За 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</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	246 214,55	257 613,60
48	Итого	246 214,55	257 613,60
	<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>		
56	Всего	246 214,55	257 613,60

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда		
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 267 528,72	1 780 696,59
5	Прочее	385 102,10	373 863,07
6	Итого	0	48 600,00
		2 652 630,82	2 203 159,66

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2023 г.	За 2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда		
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 237 421,25	948 738,58
5	Прочее	177 812,08	195 365,87
6	Итого	0	48 600,00
		1 415 233,33	1 192 704,45

**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	8 345,08	9 181,27
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	21 222,51
11	Прочее	352 666,67	250 745,07
12	Итого	361 011,75	281 148,85

**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2023 г.	За 2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	4 947,57	4 985,01
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	21 222,51
11	Прочее	176 333,34	128 932,57
12	Итого	181 280,91	155 140,09

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	101 461,61	91 795,88
2	Амортизация основных средств	71 446,12	160 945,19
4	Расходы по аренде	562 401,01	539 904,96
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	56 041,87	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 707,53	2 707,53
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 000,00	126 700,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	27 861,65	26 892,33
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	112 593,00
17	Прочие административные расходы	491 238,65	173 794,76
18	Итого	1 320 158,44	1 235 333,65

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2023 г.	За 2 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	50 112,83	51 475,48
2	Амортизация основных средств	35 019,84	54 271,38
4	Расходы по аренде	283 450,11	269 952,48
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	23 915,99	21 222,80
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 707,53	2 707,53
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 000,00	6 700,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	14 560,77	18 408,94
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	40 943,00
17	Прочие административные расходы	294 372,81	121 371,02
18	Итого	711 139,88	587 052,63

**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами		
8	Прочие доходы	0	22 423 669,57
9	Итого	40,00	0
		40,00	22 423 669,57

**Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2023 г.	За 1 полугодие 2022 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы		
6	Итого	0	4 350,00
		0	4 350,00

**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 права собственности
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 2023 г.	За 1 полугодие 2022 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	562 401,01	539 904,96
7	Итого отток денежных средств	562 401,01	539 904,96