

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
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. 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	10 272	22 681
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		56 037	52 125
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	56 037	52 125
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		42 643	45 087
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	31 105	31 104
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	156	4 495
11	дебиторская задолженность	12	11 382	9 488
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	630	769
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	26 898	1 598
20	Отложенные налоговые активы	48	2 926	2 492
21	Прочие активы	20	2 565	1 808

22	Итого активов		141 970	126 559
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		26 818	244
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	26 636	0
30	кредиторская задолженность	26	182	244
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	565	78
36	Прочие обязательства	29	12 279	9 548
37	Итого обязательств		39 662	9 870
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	95 000	95 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		7 308	21 689
52	Итого капитала		102 308	116 689
53	Итого капитала и обязательств		141 970	126 559

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" июля 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
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. 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:		4 052	1 455
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(2 733)	12
4	процентные доходы	34	6 585	3 600
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	200	(2 157)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	64 309	77 736
16	Расходы на персонал	42	(46 542)	(51 605)
17	Прямые операционные расходы	43	(231)	(257)
18	Процентные расходы	44	(1 606)	(285)
20	Общие и административные расходы	46	(11 709)	(11 797)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 274	15 248

25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 655)	(3 050)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(2 088)	(3 592)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	434	543
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 619	12 198
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 619	12 198

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"29" июля 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
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. 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:		829	823
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	(2 608)	85
4	процентные доходы	34	3 437	1 817
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	0	(1 079)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	33 132	34 186
16	Расходы на персонал	42	(21 392)	(22 927)
17	Прямые операционные расходы	43	(198)	(215)
18	Процентные расходы	44	(787)	(109)
20	Общие и административные расходы	46	(7 461)	(4 522)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 124	7 236
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(825)	(1 447)

26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 327)	(1 477)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	502	30
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 299	5 789
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 299	5 789

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(инициалы, фамилия)

"29" июля 2024 г.

Приложение 3.1
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.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
4528655000	96553331	5067746107391	21-000-1-00842

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 105028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применения 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 долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по договорным 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 по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными 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 1 января 2023 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 018	124 018
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 018	124 018
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 198	12 198
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(29 018)	(29 018)
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 198	107 198
15	Остаток на 1 января 2024 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
18	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 619	6 619
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(21 000)	(21 000)
29	Остаток на 30 июня 2024 г., в том числе:		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 308	102 308

Генеральный директор _____ Д.Б. Осипов _____
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"29" июля 2024 г.

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
45286555000	96553531	5067746107391	21-000-1-00842

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

за 1 полугодие 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. 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				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	29 018
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	(1 500)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		62 416	79 556
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(11 662)	(12 176)
5	Проценты полученные		2 558	1 164
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(43 644)	(46 000)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(86)	28 018
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 602)	(4 547)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		73	(27 949)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		8 053	45 583
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	(3)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	(3)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(21 000)	(29 018)
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		454	(1 296)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(20 546)	(30 314)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(12 493)	15 267
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	22 765	1 485
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	10 272	16 752

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.Б. Осипов
(инициалы, фамилия)

"29" июля 2024 г.

Примечание 5. 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	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	10 272	0	10 272	22 765	84	22 681
6	Итого	10 272	0	10 272	22 765	84	22 681

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	10 272	22 681
4.1	Прочее	0	84
5	Итого	10 272	22 765

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 1 полугодие 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:	22 765	0	0	22 765
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 765	0	0	22 765
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	253 369	0	0	253 369
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	253 369	0	0	253 369
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(265 862)	0	0	(265 862)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(265 862)	0	0	(265 862)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	10 272	0	0	10 272
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 272	0	0	10 272

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 1 полугодие 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:	1 485	0	0	1 485
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 485	0	0	1 485
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	263 581	0	0	263 581
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	263 581	0	0	263 581
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(248 314)	0	0	(248 314)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(248 314)	0	0	(248 314)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	16 752	0	0	16 752
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	16 752	0	0	16 752

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	84	0	0	84
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84	0	0	84
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(84)	0	0	(84)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(84)	0	0	(84)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5	0	0	5
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5	0	0	5
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	72	0	0	72
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	72	0	0	72
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(15)	0	0	(15)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(15)	0	0	(15)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	62	0	0	62
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	62	0	0	62

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток**

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	56 037	52 125
6	Итого	56 037	52 125

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
		56 037	52 125
6	Правительства Российской Федерации	56 037	52 125
12	Итого	56 037	52 125

Примечание 10. 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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	31 083	0	31 083	31 178	115	31 063
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	22	0	22	41	0	41
13	Итого	31 105	0	31 105	31 219	116	31 104

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и Банках-нерезидентах 1 полугодие 2024 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и Банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и Банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и Банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	31 178	0	0	0	0	0	0	0	41	0	31 219
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 178	0	0	0	0	0	0	0	41	0	31 219
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	157 380	0	0	0	0	0	0	0	142 740	0	300 120
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	157 380	0	0	0	0	0	0	0	142 740	0	300 120
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(188 558)	0	0	0	0	0	0	0	(142 759)	0	(331 318)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(188 558)	0	0	0	0	0	0	0	(142 759)	0	(331 318)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22	0	22
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22	0	22

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 1 полугодие 2023 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	31 127	0	0	0	0	0	0	0	15	0	31 142
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 127	0	0	0	0	0	0	0	15	0	31 142
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	125 170	0	0	0	0	0	0	0	486 619	0	611 789
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	125 170	0	0	0	0	0	0	0	486 619	0	611 789
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(125 164)	0	0	0	0	0	0	0	(486 611)	0	(611 775)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(125 164)	0	0	0	0	0	0	0	(486 611)	0	(611 775)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	31 133	0	0	0	0	0	0	0	23	0	31 156
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 133	0	0	0	0	0	0	0	23	0	31 156

Примечание 11. Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024			На 31.12.2023		
		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	156	0	156	725	0	725
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	3 771	0	3 771
8	Итого	156	0	156	4 495	0	4 495

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 1 полугодие 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	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
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	725	3 771	4 495
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	725	3 771	4 495
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	9	83 986	83 995
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	9	83 986	83 995
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(577)	(87 756)	(88 334)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(577)	(87 756)	(88 334)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	156	0	156
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	156	0	156

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 1 полугодие 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	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
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	435	17 046	17 481
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	435	17 046	17 481
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	2 063	318 323	320 386
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	2 063	318 323	320 386
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(992)	(333 429)	(334 421)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(992)	(333 429)	(334 421)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	1 505	1 941	3 446
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	1 505	1 941	3 446

Примечание 12. Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024			На 31.12.2023		
		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	11 382	0	11 382	9 488	0	9 488
7	Итого	11 382	0	11 382	9 488	0	9 488

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 начало сравнительного периода, в том числе:	891	174	40	0	0	0	0	1 105
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	381	67	0	0	0	0	3 672
3	накопленная амортизация	(2 333)	(208)	(26)	0	0	0	0	(2 567)
5	Поступление	0	3	0	0	0	0	0	3
12	Амортизация	(150)	(34)	(4)	0	0	0	0	(188)
23	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	741	143	37	0	0	0	0	920
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
25	накопленная амортизация	(2 483)	(241)	(30)	0	0	0	0	(2 754)
27	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	627	108	33	0	0	0	0	769
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
29	накопленная амортизация	(2 597)	(276)	(34)	0	0	0	0	(2 906)
38	Амортизация	(111)	(24)	(4)	0	0	0	0	(139)
49	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	516	84	29	0	0	0	0	630
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
51	накопленная амортизация	(2 707)	(300)	(38)	0	0	0	0	(3 045)

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 31 декабря 2022 г.	0	1 427	0	73	6 054	0	0	0	0	7 554
2	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 485	0	409	30 639	0	0	0	0	36 534
3	накопленная амортизация	0	(4 058)	0	(336)	(24 586)	0	0	0	0	(28 980)
10	Амортизация	0	(176)	0	(13)	(2 767)	0	0	0	0	(2 955)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	0	1 251	0	61	3 287	0	0	0	0	4 599
22	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 485	0	409	30 639	0	0	0	0	36 534
23	накопленная амортизация	0	(4 234)	0	(349)	(27 352)	0	0	0	0	(31 935)
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	0	1 076	0	48	474	0	0	0	0	1 598
26	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 485	0	409	30 639	0	0	0	0	36 534
27	накопленная амортизация	0	(4 409)	0	(362)	(30 165)	0	0	0	0	(34 936)
34	Амортизация	0	(152)	0	(13)	(3 357)	0	0	0	0	(3 523)
44	Прочее	0	0	0	0	28 823	0	0	0	0	28 823
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г.	0	923	0	35	25 940	0	0	0	0	26 898
46	первоначальная (пересеченная) стоимость	0	5 485	0	409	59 463	0	0	0	0	65 357
47	накопленная амортизация	0	(4 562)	0	(375)	(33 523)	0	0	0	0	(38 459)

Приложение 20. 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	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	24	0	24
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	11	0	11
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 388	60	2 328	1 622	60	1 562
6	Запасы	237	0	237	210	0	210
11	Итого	2 624	60	2 565	1 868	60	1 808

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31.12.2023	0	60	0	0	0	60
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 30.06.2024	0	60	0	0	0	60

Примечание 24. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	26 636	0
15	Итого	26 636	0

Примечание 26. Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	182	244
20	Итого	182	244

Примечание 29. 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	2 645	0
3	Расчеты по социальному страхованию	1 078	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	8 173	9 537
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	383	10
11	Итого	12 279	9 548

Примечание 34. 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:	6 585	3 600
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 690	1 913
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 721	1 596
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	174	91
15	Итого	6 585	3 600

Примечание 37. Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	116	0	0	116
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(116)	0	0	(116)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2024	0	0	0	0

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	115	0	1 050	1 165
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	2 100	2 100
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2023	115	0	3 150	3 265

Примечание 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 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	64 309	77 736
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	64 309	77 736
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	64 309	77 736

**Примечание 48. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2024 г.	За 1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 274	15 248
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год; 20% %; 2024 год; 20 %)	1 655	3 050
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 655	3 050