

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ о бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» за 2018 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество», иным лицам

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» (ОГРН 1127748056040; 127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, помещение II, комната 1, 5, 7–10), состоящей из Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 г., Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 г., Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2018 г., Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 г. и Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая краткий обзор основных положений Учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» по состоянию на 31 декабря 2018 г., финансовые результаты его деятельности и потоки денежных средств за 2018 г. в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Обществом не создан резерв в отношении неопределенных налоговых обязательств по налогу на прибыль, которые с большой долей вероятности могут наступить. По мнению аудитора, сумма оценочного обязательства с учетом уменьшения налоговой базы на 50 % при использовании суммы накопленного налогового убытка может составить 2 917 тыс. руб. В связи с указанными обстоятельствами занижен показатель строки 35 «Резервы оценочные обязательства» и завышен показатель строки 51 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса на указанную сумму, также искажены взаимосвязанные с ними показатели строк Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменении собственного капитала и Примечаний в составе бухгалтерской Отчетности. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

прочие сведения

В предыдущих отчетных периодах до 31 декабря 2017 г. Общество с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» формировало бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета (РСБУ). За год, закончившийся 31 декабря 2018 г., и сравнительный период, закончившийся 31 декабря 2017 г., Общество с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» в соответствии с нормативными требованиями Центрального Банка Российской Федерации представляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе ОСБУ. В связи с переходом на стандарты учета ОСБУ, которые значительно отличаются от предыдущих стандартов учета, и подготовкой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» на основе стандартов ОСБУ прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества не может быть сопоставимой с бухгалтерской (финансовой) отчетностью, представленной в предыдущих отчетных годовых периодах. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности с ограниченной ответственностью «Русское инвестиционное общество» за 2017 г. проводился другой Аудиторской организацией -Акционерным обществом «Аудит и право», которая выдала немодифицированное аудиторское заключение 30 марта 2018 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская вследствие искажений содержит существенных (финансовая) отчетность не недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой Учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор АО «2К»

Т. А. Касьянова

Аудиторская организация: Акционерное Общество «2К», ОГРН 1027700031028,

127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2, этаж 6, помещение I, комната 4, Член СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), аккредитованный при Минфине России,

OPH3 10303000547.

г. Москва, 29 марта 2019 г.

приложения

приложение 1.1 к Положению Банкв России от 3 февраля 2016 года № 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

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Ver		Код некредитной финансовой органи	зации
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

000 "РИО"

Почтовый адрес

127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. II, ком. 1,5,7-10

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

				(тыс.руб.)
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
	Pas	дел I. Активы		
1	Денежные средства	5	54	87
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		26 916	46 16
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по	6	26 916	46 16
4	справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой опганизации	7		0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
6	долговые инструменты	8		
7	долевые инструменты	9		
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 526	77:
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10	9	1
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11		
11	дебиторская задолженность	12	2 517	75
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество	17		
17	Нематериальные активы	18	310	42
18	Основные средства	19	78	13
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		
20	Отложенные налоговые активы	48	5 359	5 81
21	Прочне активы	20	277	6
22	Итого активов	<u> </u>	35 521	54 23
44		II. Обязательства		
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по	21		
25	справелливой стоимости через прибыль или убыток финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	22		
26	финансовой опганизации Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		229	22 43
27	средства клиентов	23		
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	229	22 43
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		

	١.	
		-3
	٦.	/
	7	

32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным	27		
33	фиксируемыми платежами Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	11	
34	Отложенные налоговые обязательства	48		
35	Резервы - оценочные обязательства	28		
1000000		29	187	610
36	Прочие обязательства	23	426	23 045
37	Итого обязательств	TIT 16	420	25 045
		л III. Капитал	22.516	23 516
38	Уставный капитал	30	23 516	
39	Добавочный капитал	30	40 167	40 167
40	Резервный капитал	30		
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у	30		
	акционеров (участников) Резерв переоценки долевых инструментов,			
42	оцениваемых по справедливой стоимости через			
	прочий совокупный доход Резерв переоценки долговых инструментов,			
43	оцениваемых по справедливой стоимости через			
	прочий совокупный доход Резерв под обесценение долговых инструментов,			
44	оцениваемых по справедливой стоимости через			
	прочий совокупный доход Резерв переоценки основных средств и			
45				
	нематериальных активов Резерв переоценки финансовых обязательств,			
	учитываемых по справедливой стоимости через			
46	прибыль или убыток, связанной с изменением			
	коелитного писка Резерв переоценки обязательств (активов) по			
47	вознаграждениям работникам по окончании	27		
47	трудовой деятельности, не ограниченным	47		
	фиксипуемыми платежами Резерв хеджирования долевых инструментов,			
48				
48	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-28 588	-32 492
			35 095	31 191
1,50	THE PERSON NAMED OF THE PE			54 237
52 53	Итого капитала Итого капитала и обязательств		35 095 35 521	

(должность руководителя)	
30.01.2019	



Шакиров Вадим Валерьевич

(инициалы, фамилия)

приложение 2..1 к Положении Банкв России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Ограслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контратентов, 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

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Van		Код некредитной финансовой органи	зацин
код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ 2018 г. за

Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

000 "РИО"

Почтовый адрес

127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. II, ком. 1,5,7-10

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3а 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
		Прибыли и убытки		
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 027	1.50
-	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом		3 596	-5
	доходов) от операций с финансовыми	40000		
2	инструментами, в обязательном порядке	32		
	классифицируемыми как оцениваемые по			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
	доходов) от операций с финансовыми активами,	440.0		
3	классифицируемыми как оцениваемые по	33		
	справедливой стоимости через прибыль или убыток			
	по усмотрению некрелитной финансовой	34	2 431	7.
4	процентные доходы	34	2 431	- 12
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы			
	за вычетом доходов) от участия доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
*	доходов) от операций с долговыми инструментами,	35		
6	оцениваемыми по справедливой стоимости через	33		
	прочий совокупный доход доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
	доходов) от операций с долевыми инструментами,	5554		
7	оцениваемыми по справедливой стоимости через	36		
	прочий совокупный лохол доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
8	доходов), возникающие в результате прекращения			
	признания финансовых активов, оцениваемых по			
	амортизированной стоимости расходы за вычетом			
	доходов), связанные с реклассификацией			
9	финансовых активов, оцениваемых по			
ex.	амортизированиой стоимости, в категорию			
	финансовых активов, оцениваемых по справедливой			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
10	доходов) по восстановлению (созданию) резервов	37		
10	под обесценение финансовых активов, оцениваемых			
	по амортизированной стоимости Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
	доходов) по восстановлению (созданию) резервов			
11	под обесценение долговых инструментов,			
	оцениваемых по справедливой стоимости через			
	прочий совокупный похол Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным	38		
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	39		1
13	доходов) от операций с иностранной валютой	39		
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом	40		1 3
1899	расходов (расходы за вычетом доходов)	41	6 473	5 8
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41		-92
16	Расходы на персонал	42	-4 174	
17	Прямые операционные расходы	37.5	-298	-7
18	Процентные расходы доходы за вычетом расходы за вычетом	44		-1
	доходов) от операций с финансовыми			
	обязательствами, классифицируемыми как	45		
19	оцениваемые по справедливой стоимости через	45		
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной			
	финансовой опсанизации	**	1.505	7.6
20	Общие и административные расходы	46	-4 525	-6 0

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов			
21	(выбывающих групп), классифицированных как	16		
	предназначенные для продажи			
22	Прочие доходы	47	1 223	
23	Прочие расходы	47		
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 725	-8
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-821	
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-368	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-453	
21	Приомль (уомток) от прекращенной деятельности,			
	переоценки и выбытия активов (выбывающих			
28	групп), классифицированных как предназначенные	16		
	для продажи, составляющих прекращенную			
	лечтельность, после напогообложения			
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 903	-8
		ий совокупный доход		
	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий			
30	переклассификации в состав прибыли или убытка в			
0.000	последующих периодах, в том числе: чистое изменение резерва переоценки основных			
31	средств и нематериальных активов, в том числе:			
	изменение резерва переоценки в результате выбытия			
32	основных средств и нематериальных активов			
	изменение резерва переоценки в результате	5.850		
33	переоценки основных средств и нематериальных	19		
	активов налог на прибыль, связанный с изменением резерва			
34	**************************************	48		
34	переоценки основных средств и нематериальных	10		
	активов чистое изменение справедливой стоимости долевых			
25	инструментов, оцениваемых по справедливой		- 1	
35	стоимости через прочий совокупный доход, в том		1	
	числе:			
26	изменение справедливой стоимости долевых			
36	инструментов, оцениваемых по справедливой			
	стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с			
0.00	изменением справедливой стоимости долевых		- 1	
37	инструментов, оцениваемых по справедливой		1	
	стоимости через прочий совокупный лохол чистое изменение переоценки обязательств (активов)			
	по вознаграждениям работникам по окончании			
38	трудовой деятельности, не ограниченным		1	
	фиксипуемыми платежами в том числе: изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании			
39	вознаграждениям работникам по окончании		- 1	
33	трудовой деятельности, не ограниченным		1	
	фиксируемыми платежами влияние налога на приоыль, связанного с			
	изменением переоценки обязательств (активов) по			
40	вознаграждениям работникам по окончании			
1.0	трудовой деятельности, не ограниченным			
	чистое изменение справедливои стоимости			
4.1	финансовых обязательств, учитываемых по			
41	справедливой стоимости через прибыль или убыток,		1	
	связанное с изменением кредитного риска, в том			
	изменение справедливой стоимости финансовых			
42	обязательств, учитываемых по справедливой			
42	стоимости через прибыль или убыток, связанное с			
	изменением, кредитного риска влияние налога на приоыль, связанного с			
	изменением справедливой стоимости финансовых			
43	обязательств, учитываемых по справедливой			
72	стоимости через прибыль или убыток, связанным с			
	чистое изменение стоимости инструментов			
1924	хеджирования, с помощью которых хеджируются		I	
44	долевые инструменты, оцениваемые по			
	справедливой стоимости через прочий совокупный			
	изменение стоимости инструментов хеджирования,			
	с помощью которых хеджируются долевые			
45	инструменты, оцениваемые по справедливой			
	стоимости чепез прочий совокупный доход			

	влияние налога на приоыль, ооусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования,	
46	с помощью которых хеджируются долевые	
	инструменты, оцениваемые по справедливой	
	стоимости челез проций совохупицій воход	
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих	
	операций налог на прибыль, относящийся к прочему	
48	совокупному доходу (расходу) от прочих операций	
227	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий	
49	переклассификации в состав прибыли или убытка в	
	последующих периодах, в том числе; чистое изменение резерва под обесценение долговых	
50	инструментов, оцениваемых по справедливой	
30	стоимости через прочий совокупный доход, в том	
	числе:	
- 22	долговых инструментов, оцениваемых по	
51	справедливой стоимости через прочий совокупный	
	лохол влияние налога на приоыль, связанного с	
	восстановлением (созданием) резерва под	
52	обесценение долговых инструментов, оцениваемых	
	по справедливой стоимости через прочий	
	переклассификация резерва под обесценение	
53	долговых инструментов, оцениваемых по	
55		
	справелливой стоимости через прочий совокупный налог на прибыль, связанный с переклассификацией	
54	резерва под обесценение долговых инструментов,	
	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
	чистое изменение справедливои стоимости долговых	
55	инструментов, оцениваемых по справедливой	
7.5	стоимости через прочий совокупный доход, в том	
	числе: изменение справедливой стоимости долговых	
56	инструментов, оцениваемых по справедливой	
	стоимости чепез прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с	
	изменением справедливой стоимости долговых	
57	инструментов, оцениваемых по справедливой	
	стоимости челез прочий совокупный доход	
58	переклассификация в состав прибыли или убытка налог на приоыль, связанный с переклассификацией	
	доходов (расходов) от переоценки долговых	
59	инструментов, оцениваемых по справедливой	
	стоимости через прочий совокупный доход, в состав	
	THURST IN TOYOTH (PROYOTH) OF VERWINDSBURG	
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных	
25000	налог на прибыль, связанный с доходами	
62	(расходами) от хеджирования денежных потоков	
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных	
04	потоков в состав прибыли или убытка	
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих	
65	операций	
66	налог на прибыль, относящийся к прочему	
	совокупному доходу (расходу) от прочих операций Итого прочий совокупный доход (расход) за	
67	отчетный период	

(должность руководителя)	
30.01.2019	



Шакиров Вадим Валерьевич

(инициалы, фамилия)

Придожению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-11 «Отрасцевой к 11олюжению Банка России от 3 февраля 2016 года № 552-11 «Отрасцевой стандарт бухгалтерского учета «Порадок составления бухгалтерского (финависовой) отчетности профессиональных участников рынка пенных бумат, акционерных инвестиционных фонцов, организаторов торговли, центральных конграгентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, пасвого

управляющих компаний внавестиционного фонда, плевого инвестиционного фонда и негосударенных историй, не и предустваля историй, конопиталя историй, конопиталя петим историй, конопиталя петим историй, конопиталя петим предуствать историй, конопиталя базы России от 05.09.2016 № 4128-у) инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда,

регистрационный номер Отчетность некредитной финансовой организации Код некредитной финансовой организации основной государственный регистрационный 1127747056040 no OKHO 11684450 Код территории по ОКАТО 45339000

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Общество с отраниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество" (полное и сокращенное фирменное наименования)

"ОИЧ" ООО

127051, г. Москва, Петровский 6-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. П, ком. 1,5.7-10

Почтовый

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

ототИ	8	106 862
		13
(непокрытый убыгок) Нераспределенная прибыль	17	-24 10
Прочие резервы	16	
Резерв хеджирования денежных потоков	15	
Резерв хеджирования долевых по справедина ба столмости справедина об столмости через прочий совохупный доход	14	
Резерв переоценки обязательств по вознатраждениям работникам по вознатраждениям работникам по править прудовой деятельности, не платежами	13	
Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справединаой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением или убыток, связанной с изменением	12	
немэлерияльных эктивов Резерв переоценки основных средств и	11	
Оценочный резерв пол обесценение по справединаюй стоимости через прочий совокупный доход	10	
Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справединяой стоимости через прочий совокупный доход	6	
Резерв переоценки долевых по справедимых по справедимый стоимости через прочий совокупный доход	00	
Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участияков)	7	
Безервный капитал	9	
петипьх ЙілиговьдоД	S	1 646
Уставный капитал	4	129 319
Црименания к строкам	3	
впэтвсвяон эмивонэмивН	2	Остаток на 1 января 2017 г.
Номер строки	-	-

	Изменения вспедствие изменения учетной политики Остаток на 1 января 2017 г.пересмотренный Прибыль (убыток) после налогообложения прочий соволунный доход (расход) за последущный отчетный период, в том числе: прочий соволушный доход (расход), не прочих соволушный доход (расход), не														
	дитики статок на 1 январи 2017 г.пересмотренный рифыли (убыток) после налогооблюжения рочий совомулный доход (расход) за ределудий отчетный период, в том числе: рочий совомулный доход (расход), не														
	удатик наталивара дот глароског рошана рибыль (убыток) после напотообложения роукий совокулный доход (расход) за родыдущий отчетный период, в том числе:		129319	1 646										-24 103	106 862
	риоьль (учыток) после выпотокоможения рочий совокупный доход (расход за подугущий отчетный период, в том числе: рочий совокупный доход (расход), не		10000	200										-8 388	-8 388
	рочии совокупный доход (расход) за редыдущий отчетный период, в том числе: рочий совокупный доход (расход), не	1	1	+	+						-				
	редыдущий отчетный период, в том числе: рочий совокупный доход (расход), не														
	Warner Comment of the	+					-								
	подлежащии переклассификации в состав										_				
	рибыли или убытка в последующих									1	+				
	прочий совокупный доход (расход),							_			_				
	подлежащий переклассификации в состав														
	Прибыли или убытка в последующих						-	-	-	 -					
	ROTHER PRIME BELLETINGS								_			_			105 803
	общества, вклады третьнх лиц,	30	-105 803												COO CO1-
	принимаемых в общество)														
	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (полей участия)	30													
	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в	40													
	пользу акционеров (участников)										+				.02.00
	Прочие взносы акционеров (участников)			38 521									+		38 371
Ť	Прочие распределения в пользу акционеров участников)											-			
111	Прочее движение резервов														
S	Остаток на 31 декабря 2017 г.		23 516	40 167										-32 492	
Г	Остаток на 31 декабря 2017 г.		23 516	40 167										-32 492	31 191
Г	Изменения вследствие выявленных ошибок														
	Изменения вследствие изменения учетной									_					
18	Остаток на 31 декабря 2017		23 516	40 167										-32 492	6
	Прибыль (убыток) после напогообложения													3 903	3 903
20 11	Прочий совокупный доход (расход) за														
Τ	прочий совокупный доход (расход), не														
21 по	подлежащий переклассификации в состав									_			_		
目首	прибыли или убытка в последующих прочий совокупный доход (расход),					1									
22 по	подлежащий переклассификации в состав														
THE STATE OF THE S	прибыли или убытка в последующих					+		+	-						
33	(дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц,	30													
ng Pr	принимаемых в общество) Выкуп у акционеров (участников) (продажа)	30													
	собственных акций (долей)														

25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49						_			1			-	
26	Прочие взносы акционеров (участников)														
27	Распределение в пользу акционеров (участников)													+	
	Прочее движение резервов														
1	Остаток на 31 декабря 2018 г.в том числе:		23 516	40 167	7									-28 588	35 095
	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные														
	Генеральный директор	MR.	de	1/2	OTBETCTBE	1	ов Вадим Валерьевич	ьия							
	(должность руководителя)	(подпись)		S STATE	STOCKO	Ок (прима	выпиалы, фамилия) 5								
•	30.01.2019		44910 D 08.	ON STORMSO	CAS OF THE OF TH	WHBECINITY OF THE ONLY OF THE									
				*//	OCKBA				is.						

Приложение 1.1

Приложение 1.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Ограслевой 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 иегосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро хредитных

(в ред. Указання Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

V		Код некредитной финансовой органи	зации
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

000 "РИО"

Почтовый адрес

127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. II, ком. 1,5,7-10

Код формы по ОКУД: 0420005 Годовая (квартальная)

	<u> </u>			(тыс.руб.)
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3а 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные пото	жи от операционной	і деятельности	
1	птоступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по	•		
2	Платежн в связи с приобретением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть ниг убъток		-27 747	
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		4 714	5 6
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-4 108	-5 4
5	Проценты полученные			5
6	Проценты уплаченные			-8
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных			12
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств,			
	перечисленных клиентам Прочие денежные поступления и выплаты от имени			
8.1	клиентов Выплата заработной платы и прочего		-3 821	-8 8
9	вознаграждения сотрудникам			
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-211	•
11	Уплаченный налог на прибыль		-358	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		30 268	5 6
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-1 262	-2 1
	Раздел II. Денежные пото	ки от инвестиционної	й деятельности	
14	Поступления от продажи основных средств			
15	Поступления от продажи инвестиционного			
16	Поступления от продажи нематериальных активов			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к			
18	использованию основных спедств Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
20	инвестиционного имущества Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциорованных, совместно			
21	контволируемых предприятий Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контволируемых предприятий			
22	контволиочемых предприятий Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой			
23	по усмотрению некрелитной финансовой Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некрелитной финансовой			

	Поступления от продажи и погашения финансовых			
24	активов, оцениваемых по справедливой стоимости			
	через прочий совокупный доход Платежи в связи с приобретением финансовых			
25	активов, оцениваемых по справедливой стоимости			
and .	через прочий совокупный доход			
	Поступления от продажи и погашения финансовых			.5
26	активов, оцениваемых по амортизированной			
	СТОИМОСТИ Платежи в связи с приобретением финансовых			-5
27	активов, оцениваемых по амортизированной			
21	стоимости			
20	Поступления доходов от сдачи инвестиционного			
28	имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			v
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной			
31	деятельности			
	Раздел III. Денежные поток	си от финансовой	деятельности	
	Поступления от размещения финансовых			
32	обязательств, классифицируемых как оцениваемые		l I	
	по справедливой стоимости через прибыль или			
	убыток по усмотрению некредитной финансовой Платежи в связи с погашением финансовых			
2.2	обязательств, классифицируемых как оцениваемые			
33	по справедливой стоимости через прибыль или			
	убыток по усмотпению некоелитной финансовой Поступления от привлечения кредитов, займов и			
34	прочих привлеченных средств, оцениваемых по			
	амортизированной стоимости Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных			-5 0
35	средств, оцениваемых по амортизированной			
12000	стоимости			
22	Поступления от выпуска акций, увеличения долей			
36	участия и внесения вкладов собственниками		1	
	(участниками) Поступления от продажи собственных акций (долей			
37	участия)			
	Платежи собственникам (участникам) в связи с			
38	выкупом у них собственных акций (долей участия)			
0.00	или их выходом из состава участников			
39	Выплаченные дивиденды			
	Поступления от выпуска облигаций, векселей и			
40	других долговых ценных бумаг, оцениваемых по			
	амортизированной стоимости Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и			
41	других долговых ценных бумаг, оцениваемых по			1
	амортизированной стоимости			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		444	
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			-1 5
44	Сальдо денежных потоков от финансовой		444	-6.5
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-818	-8 6
	Величина влияния изменений курса иностранной			
46	валюты по отношению к рублю			201
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на	5	872	9.5
47	начало отчетного периода			8
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на	5	54	7

Генеральный директор	
(должность руководителя)	
30.01.2019	

(подпись)

ОБ (инципалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер	Стандарт	Требования к раскрытию	Описание
строки 1	<u>МСФО</u> 2	информации 3	4
1	МСФО	-200	
1	(IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00958
	МСФО	- u	F
2	(IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
2	МСФО	П	06.06.2013
3	(IAS) 1	Дата выдачи лицензии	· ·
	МСФО	Виды деятельности, на	Деятельность по управлению инвестиционными фондами
4	(IAS) 1	осуществление которых	паевыми инвестиционными фондами и негосударственным
	(1115) 1	выдана лицензия	пенсионными фондами
	МСФО	Информация о	На применями
5	(IAS) 1	возобновлении действия	Не применимо
	0.000	лицензии Организационно-правовая	
6	МСФО	форма некредитной	Общество сограниченной ответственность
	(IAS) 1	финансовой организации	
	МСФО	Наименование материнского	
7	(IAS) 1,	предприятия и наименование	Бенефициар: Шакиров Вадим Валерьевич
7	МСФО	конечного владельца	венефициар. шакиров вадим валервовит
	(IAS) 24	(бенефициара) Местонахождение	
	МСФО	I	4
0	(IAS) 1,	материнского предприятия	На примения
8	МСФО	группы, в состав которой	Не применимо
	(IAS) 24	входит некредитная	
		финансовая организация Количество филиалов	
	МСФО	некредитной финансовой	
9		организации, открытых на	0
	(IAS) 1	территории Российской	
		<u>Фелерации</u> Количество филиалов	
		некредитной финансовой	
10	МСФО	организации, открытых на	0
10	(IAS) 1	территории иностранных	
	33. 30		
		государств Места нахождения филиалов	
	МСФО	некредитной финансовой	
11	(IAS) 1	организации, открытых на	Не применимо
	(IAS) I	территории иностранных	
		госупанств	
10	МСФО	Юридический адрес	127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. І
12	(IAS) 1	некредитной финансовой	ком. 1,5,7-10
	8 8	организации Фактический адрес	X X X X X X X X X X X X X X X X
13	МСФО	некредитной финансовой	127051, г. Москва, Петровский б-р, д. 15, стр. 1, этаж 6, пом. 1
1.5	(IAS) 1	организации	ком. 1,5,7-10
	МСФО	Численность персонала	
14		некредитной финансовой	6
	(IAS) 1	организации	
15	МСФО	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей
13	(IAS) 21	2	The control of the co



Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
строки	2	3	4
			та фоне ужесточающихся антироссинских санкции сохраняется стагнация и неопределенность перспектив экономического развития госсия в целом и, соответственно, рынка коллективных инвестиций как части финансовых рынков страны. Усиление роли государства и государственных компаний на финансовом рынке, отмечаемое в последние годы, сочетается с усилиями регулиторов по повышению прозрачности бизнеса. Эта тенденция находит отражение в мерах по выявлению конечных бенефициаров источников капитала, деофшоризации. Повышается эффективность борьбы Банка России с недобросовестными практиками на финансовых рынках, что приводит «очищению» рынка и к значительному сокращению числа финансовых «схем».
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая	В 2017 году Банком России были продекларированы новые подходы к регулированию и надзору, построенные на пропорциональном регулировании и риск-ориентированиой парадигме. Также важным вектором для рынка становится усиление роли СРО, которые должны разработать базовые стандарты предоставления услуг и контролировать их выполнение. Здесь акцент делается на создании эффективной системы защиты прав потребителей, доступность финансовых услуг. В целом повышается роль корпоративного управления в понимании развития всех систем менеджмента. Также значимым фактором является явный акцент в нормотворчестве (на уровне проектов НПА) на предъявление новых требований к управлению рисками и изменение подходов к построению системы внутреннего контроля и аудита. На стратегическое планирование развития инфраструктурных институтов сильное влияние оказывает явный тренд по отказу регулятора огочетов и переходу к самостоятельному построению отчетов регулятором на основе предоставленных данных.
		организация, реакция на эти изменения	Глобальным фактором влияния на бизнес является развитие новых технологий как неотъемлемая часть бизнес-среды (финтех, блокчейн смарт-контракты, Р2Р-сервисы). Крупные игроки рынка осуществляют значительные инвестиции в инновации. И этот куре прямс поддерживается на уровне главы государства и регулятора. Регтех для адекватного управления рисками финансовых институтов превращающихся в технологические компании и создание национальной финтех-инфраструктуры – это актуальный вызов для участниког рынка уже сегодия. Обратной стороной бурного развития технологий является усиление киберугроз и необходимость предотвращения киберпреступлений в финансовой сфере.
		ž	Необходимо отметить, что вышеуказанные тренды могут оказать существенное воздействие на деятельность Общества лишь в долгосрочной или среднесрочной перспективе. Но в краткосрочной перспективе это влияние не проявится. За 2018 год событий, которые могли бы иметь последствия для финансового положения или сказаться на результатах деятельности Общества, не произошло.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информции	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее - ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Общество руководствовалось соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО ввеленными в лействие на тепритории РФ Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, классифицированных как отражаемые по амортизированной стоимости
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
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 опибок	Не применимо

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

			Таблица 4.1
Номер	Стандарт	Требования к раскрытию	Описание
строки	МСФО	информации	4
1	2	3 Разлеп I Впия	ние оценок и допущений
1	мСФО (IAS) I	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества, Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются перспективно в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих
2	МСФО (IAS) 1	влияние оценок и допущении на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на	периодах, которые они затрагивают. Существенных неопределенных оценок и критических мотивированных суждений при применении положений учетной политики Обществом не принималось.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Руководствуясь утвержденной оизнес -моделью, Общество оценивает свои финансовые инструменты, руководствуясь положениями МСФО (IFRS) 9. Общество относит ценные бумаги к категории финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения. Финансовые активы, которые в момент первоначального признания, отнесены в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются всоставе прибыли или убытка за период, не реклассифицируются из данной категории. Вложения в дочерние компании, а также в компании, на деятельность которых Общество оказывает значительное влияние классифицируются при первоначальном признании как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (уровень 3 исрархии справедливой стоимости). Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, действовавшему на конец отчетного периода. Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную валюту по обменному курсу Банка России на конец отчетного периода отражаются на счетах прибылей и убытков. Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, оцениваемые по справедливой стоимости, переводятся в функциональную валюту по валютным курсам, действовавшим на даты определения справедливой стоимости. Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по фактическим затратам переводятся в функциональную валюту по валютному курсу действовавшему на дату совершения операции. Чистая прибыль от операций с иностранной валютой включает реализованный результат от валютно-обменных операций и комиссию за проведение операций с иностранной валютой.
5	мСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на осново допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано нематериальным и не оказывающим влияние на достоверности ланных бухгалтерской (финансовой) отчетности.
			Изменения в учетной политике
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменении учетнои политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки	В анализируемом периоде изменения в Учетную политику Общества не вносились.
8	мсфо (IAS) 8	учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое	МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 2016 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты). Стандарт заменяет собой МСФО (IAS) 13 «Аренда» и вводит единую модель отражения для всех типов договоров аренды в отчете о финансовом положении в порядке, аналогичном текущему порядку учета договоров финансовой аренды, и обязывае арендаторов признавать активы и обязательства для большинств договоров аренды, за исключением специально оговоренных случаев. Общество применяет данный стандарт в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 г.
Раздел І	 Ш. Принципы уч	оменено политики, которые представля	`- ются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. за оценки финансовых инструментов

	_		
)	

			Классификация активов Общества в категорию денежных средств и их
9	MCΦO (IAS) 1, MCΦO (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	эквивалентов осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 7. В категорию денежных средств и их эквивалентов Обществом классифицируются следующие активы: денежные средства в кассе Общества; денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях, МНО, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней. Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов следующие активы: денежные средства, перечисленные брокеру для осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг (в целях составления отчетности указанные активы отражаются в составе средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости); денежные средства, размещенные по договору на поддержание минимального неснижаемого остатка (МНО) по расчетному счету, срок действия которого составляет более 90 календарных дней (в целях составления отчетности указанные активы отражаются в составе депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах), депозиты, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Денежные средства и их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости. При наличии объективных признаков обесценения денежных стоимости. И их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости. И их эквивалентов формуруются резерв под обесценения денежных стоимости и укранения денежных признаков обесценения денежных стоимости и укранения денежных признаков обесценения денежных стоимости и укранения денежных признаков обесценения денежных признаков обесценения денежных признаков обесценения денежных приз
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках- нерезидентах	При первоначальном признании депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезедентах оцениваются по спроведливой стоимости. Справедливой стоимость депозитов в кредитных организациях является сумма договора.
Н	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество относит ценные бумаги к категории финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения. Затраты, связанные с приобретением финансовых инструментов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового инструмента, а признаются текущими расходами Общества. Финансовые активы, которые в момент первоначального признания, отнесены в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, не реклассифицируются из данной категории.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	В Обществе отсутствуют активы, оценивыемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

9, ΜCΦΟ (TFRS) 7		Финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости Общество признает инвестиции, удерживаемые до срока погашения, которые представляют собой непроизводные финансовые активы с фиксированными или определенными платежами и фиксированным сроком погашения, которые Общество намерено и способено удерживать до наступления срока погашения, за исключением тех, которые: - в момент первоначального признания Общество определяет в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период; - соответствуют определению депозитов и дебиторской задолженности. Амортизированной стоимостью денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа признается сумма, в которой денежные средства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее — ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения, а также за вычетом суммы
МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно	созданного резерва под обесценение. Последующая В Обществе отсутствуют инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия
1	Порядок признания и	Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости в размере фактических затрат на их приобретение и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после их первоначального признания.
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Общество учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью финансового обязательства понимается величина, по которой финансовое обязательство оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашения финансового обязательства. Обязательства Общества не подлежат реклассификации.
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	После первоначального признания Общество учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью финансового обязательства понимается величина, по которой финансовое обязательство оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашения финансового обязательства. Обязательства Общества не подлежат реклассификации.
МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
	Раздел IV. Порядок признан	ия и последующего учета хеджирования
МСФО (IFRS) 7	средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных	Не применимо к Обществу
МСФО (IFRS) 7	стоимости (описание типа	Не применимо к Обществу
	9, МСФО (IFRS) 7 МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 МСФО (IAS) 1 МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 МСФО (IFRS) 9 МСФО (IFRS) 32 МСФО (IFRS) 7	МСФО (IFRS) 7 МСФО (IFRS) 7 МСФО (IFRS) 7 МСФО (IFRS) 7 МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 МСФО (IAS) 27 МСФО (IAS) 1 Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные Порядок признания и последующего учета прочих активов МСФО (IFRS) 9 МСФО (IFRS) 7 МСФО (IFRS) 9 МСФО (IFRS) 7 МСФО (IFRS)

		7		
		1	15)
	B	1	1	١,
		_		Ĵ
			20	

21	МСФО (IFRS)	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо к Обществу
		Разлеп V. Критерии признания	и база оценки инвестиционного имущества
	МСФО (IAS)	Применяемая модель учета	
22	40	инвестиционного имущества Критерии, используемые	В Обществе отсутствует инвестиционное имущество
23	МСФО (IAS) 40	организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в холе обычной леятельности	Не применимо к Обществу
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый	Не применимо к Обществу
		Разлед VI Критерии приз	нания, база оценки основных средств
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Объекты основных средств Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства Общества включают следующие группы (классы) основных средств: «Здания и сооружения; «Транспортные средства; «Мебель; «Офисное оборудование; «Компьютеры и вычислительная техника; «Прочий инвентарь. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 40 000-00 рублей. В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	BOOM PROVIDEN OCHORULY CRETICER
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Горок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни. Срок полезного использования начинается с даты, следующей за датой признания объекта готовым к
		Раздел VII. Критерии призна	ния, база оценки нематериальных активов

20				٠,			
11	ŕ	j				'n	

МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	пематериальным активом (далее - німід) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуглибо в административных целях или для управленческих нужд; Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быль подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее -средства индивидуализации); имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. К нематериальным активам относятся, в том числе следующие активы: программное обеспечение (в том числе, лицензии на использование программного обеспечение); лицензии; патенты; товарные знаки, бренды (за исключением, созданных самим
мсфо (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом	Нематериальные активы Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения.
МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Проверка на обесценение таких активов включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: существуют признаки устаревания; простои актива (неиспользования); планы по прекращению или реструктуризации деятельности, к которой используется актив. При наличии признаков возможного обесценения актива Общество определяет возмещаемую стоимость НМА как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость НМА меньше балансовой стоимости этого НМА, балансовая стоимость НМА уменьшается до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение
МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	В Обществе применяется линеиныи спосоо начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом в месяцах на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства некредитной финансовой организации) исходя из: срока действия прав Общество на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает
	собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях; Общество намерено завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; Общество располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; Общество может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; Общество способно надежно оценить затраты, относящиеся к
	мсфо (IAS) 1 мсфо (IAS) 38 мсфо (IAS) 38	МСФО (IAS) 1 МСФО (IAS) 38 Вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения МСФО (IAS) 38 Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования Порядок учета затрат на создание нематериальных активов

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Вознаграждения работникам включают следующие виды краткосрочные вознаграждения работникам; долгосрочные вознаграждения работникам; долгосрочные вознаграждения работникам; выходные пособия Краткосрочные вознаграждения при признании обязательств по выплате краткосрочные вознаграждений работникам Общества одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. По длящимся расходам, таким как оплата добровольного медицинского страхования расходы начисляются ежемесячно в сумме оплаченной страховой премии, приходящейся на этот месяц (сумма расчетная) на каждого работника. Начисление обязательств по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска, в том числе обязательств по оплате взносов на социальное страхование, производится ежемесячно на последний календарный день месяца. Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности в виде единовременного пособия работникам, уволившимся по собственному желанию при выходе на пенсию
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	признаются в сумме единовременного вознаграждения подлежащего Обществом не применяются пенсионные планы с установленными выплатами
35	МСФО (IAS) 19	финансовой организацией Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
	Pas		енки и порядок учета других активов и обязательств
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, ОСБУ 492-П и Учетной политикой Общества.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37, ОСБУ 508-П и Учетной политикой Общества.
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 17, ОСБУ 524-П и Учетной политикой Общества.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 9 и Учетной политикой Общества.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставной капитал Общества, отраженный в бухгалтерской (финансовой) отчетности, равен оплаченным долям учредителей Общества, Уставной капитал может быть увеличен за счет имущества, и (или) за счет дополнительных вкладов участников Общества. Добавочный капитал формируется из вносов участников, сумм переоценки финансовых активов, предназначенных для продажи, прироста стоимости имущества при переоценки.
42	32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо
44	МСФО (IAS) 12	признания отложенного налогового актива и отложенного налогового	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 12, ОСБУ 490-П и Учетной политикой Общества.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Выплата дивидендов в 2018 году Обществом не осуществлялась



Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

							1 domina 511
Номер строки	Наименование показателя		31.12.2018			31.12.2017	
1	2	Полная балансовая стонмость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	Денежные средства в кассе						
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	54		54	872		872
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства						
6	Итого	54		54	872		872

^{5.1.1.} По состоянию на 31.12.2018 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях) Денежные средства на расчетных счетах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2018 и на 31.12.2017

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

			Z GOTTIZGO D II
Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства	54	87.
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках- нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
5	Итого	54	87



Таблица 5.4

	T T				Таблица 5.4
Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	управление 4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периола, в том числе:	9 536			9 530
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	9 536			9 530
3	течение 12 месяпев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в				.65() (2) (4)
	течение всего срока жизни (коплективная опенка) финансовые активы, кредитные				
4	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка)				
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	13 084			13 084
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев	13 084			13 084
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни				
9	(колдективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка)				
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	21 749			21 749
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев	21 749			21 749
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни				
14	(коплективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка)				
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				
10	Списание финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные				
17	убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная опенка)				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная оценка)				
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в				
23	течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни				
24	(коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни				
25	(инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы				
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				

	финансовые активы, кредитные			
27	убытки по которым ожидаются в			
	течение 12 месяцев			
	финансовые активы, кредитные			
28	убытки по которым ожидаются в			
	течение всего срока жизни			
	(коллективная опенка) финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			
29	течение всего срока жизни			
	(инливидуальная опенка)			
30	кредитно-обесцененные финансовые			
	активы			
31	Прочие изменения, в том числе:			
20	финансовые активы, кредитные			
32	убытки по которым ожидаются в			
	течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			
33	течение всего срока жизни	1		
	(коллективная оценка)			
	финансовые активы, кредитные			
34	убытки по которым ожидаются в		1	
34	течение всего срока жизни		1	
	(инливилуальная оценка)			
35	кредитно-обесцененные финансовые			
	Полная балансовая стоимость по			
36	состоянию на конец отчетного	872		
50	периода, в том числе:	6/2		87
	финансовые активы, кредитные			
37	убытки по которым ожидаются в	872		87
	течение 12 месяцев			.07
	финансовые активы, кредитные			
38	убытки по которым ожидаются в		1	
	течение всего срока жизни			
	(коллективная оценка) финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			
39	течение всего срока жизни			
	(инливилуальная оценка)			
40	кредитно-обесцененные финансовые			
40	активы			



Таблица 5.4 Денежные средства, Прочие денежные Номер Денежные средства на переданные в Итого Наименование показателя доверительное средства расчетных счетах строки **управление** 6 Полная балансовая стоимость по 872 872 1 состоянию на начало отчетного певиола, в том числе: финансовые активы, кредитные 872 2 убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 3 течение всего срока жизни (коплективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпивилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые 5 активы Поступление финансовых активов, в 36 841 36 841 6 том числе: финансовые активы, кредитные 36 841 36 841 7 убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 8 течение всего срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 9 течение всего срока жизни (инливилуальная оценка). кредитно-обесцененные финансовые 10 активы Прекращение признания 37 658 37 658 11 финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные 37 658 37 658 12 убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 13 течение всего срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) кредитно-обесцененные финансовые 15 Списание финансовых активов, в 16 том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 18 течение всего срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 19 течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) кредитно-обесцененные финансовые 20 активы Изменения в результате модификации, которая не привела к 21 прекращению признания финансового актива, в том числе: финансовые активы, кредитные 22 убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 23 течение всего срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в 24 течение всего срока жизни (инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые 25 Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в 26

том числе:

	Thursday of the same of the sa			
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в			
21	течение 12 месяцев			
	финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			
28	течение всего срока жизни			
	(коплективная опенка) финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			
29	течение всего срока жизни			
	(инливилуальная оценка)			
30	кредитно-обесцененные финансовые			
525075	активы			
31	Прочие изменения, в том числе:			
	финансовые активы, кредитные			
32	убытки по которым ожидаются в			
	течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			1
33	течение всего срока жизни			
	(коллективная оценка)			
	финансовые активы, кредитные			
34	убытки по которым ожидаются в			
	течение всего срока жизни			
	(инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые			
35	активы			
	Полная балансовая стоимость по			
36	состоянию на конец отчетного	54	+	5
	периода, в том числе:			
37	финансовые активы, кредитные	54		5
31	убытки по которым ожидаются в	3.	'	
	течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные			
	убытки по которым ожидаются в			1
38	течение всего срока жизни			1
	(коплективная оценка)			
	финансовые активы, кредитные			
39	убытки по которым ожидаются в			
	течение всего срока жизни			
	(инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые			
40				
	активы		1.	

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	26 916	46 162
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгол		
5	экономических выгол заимы выданные и депозиты в кредитных организациях и банкахнерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или		
6	Итого	26 916	46 163

Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания. Реклассификация не осуществлялась.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		29 343
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
3	некредитных финансовых организаций		a.
4	нефинансовых организаций		29 343
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	26 916	16 819
6	Правительства Российской Федерации	26 916	16 819
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
8	иностранных государств		
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
10	некредитных финансовых организаций		
11	нефинансовых организаций		
12	Итого	26 916	46 162

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

			31.12.2018			31.12.2017	
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая етоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
3	Субординированные депозиты	7					
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных						
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях Средства в клиринговых						
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения						
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	9		5	17		1
12	Прочее						
13	Итого	9		9	17		

^{10.1.1.} По состоянию на 31.12. 2018 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в двум брокерким счетам для расчетов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами (на 31.12.2017 по одному брокерскому счету)

^{10.1.2.} Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

^{10.1.3.} Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезядентах за 2017 год

													Таблица 10.2
į		Долговые ценные бумаги	Депозиты в	Средства на клиринговых банковских счетах лия	Средства на клиринговых банковских счетах	Средства коллективного клирингового обеспечения	Средства индивидуальног о клирингового	а в вых нях, сенны	Средства в клиринговых организациях, предназначенны	Сделки обратного репо	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским		
строки	р Наименование показателя	кредитных организаций и банков-	организациях и банках- нерезидентах	исполнения обязательств и индивидуальног	коллективного клирингового обеспечения	(гарантийный фонд), размещенные во вклады в	обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	с для исполнения обязательств, допущенных к	е для коллективного клирингового обеспечения	с кредитными организациями и банками-	операциям с ценными бумагами и пругими	Прочие	Итого
ļ				о клирингового обеспечения	(гарантииныя фонд)	кредитных организациях	организациях	клирингу, и индивидуальног о клирингового	(гарантийный фонд)		финансовыми активами		
-	2	3	4	5	9	7	80	6	10	111	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:												
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым												
	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым												
т	ожидаются в течение всего срока жизни												
	(коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым												
4	ожидаются в течение всего срока жизни												
S	кредитно-обеспененные финансовые активы												
9	Поступление финансовых активов, в том числе:										5 674		11.53
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым										5 674		100
	финансовые активы, крепитные убытки по которым										7/00		20/4
∞	ожидаются в течение всего срока жизни												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым												
6	ожидаются в течение всего срока жизни												
10	крепитно-обеспененные финансовые активы												
Ξ	Прскращение признания финансовых активов, в том										859		5,650
5	финансовые активы, кредитные убытки по которым												0000
71	ожидаются в течение 12 месяцев										5 658		5 658
13	финансовые активы, кредитные убътки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коппективная опения)												
41	финансовые активы, кредитные убытки по которым оживаются в течение всего спока жизии												
	(инливилуальная опенка)												
15	Кредитно-обесцененные финансовые активы												
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым												
	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы кледитные обытки по колопым												
18	ожидаются в течение всего срока жизни (конпритивная опчека)												
10	финансовые активы, кредитные убытки по которым												
	ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная опенка)												
20	кредитно-обесцененные финансовые активы												
21	изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового												
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым оживаются в течение 12 месяпев												
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни												
	иколисктивная опснка) финансовые активы, кредитные убытки по которым												
24	ожидаются в течение всего срока жизни (индивилуальная опенка)												
25	кредитно-обсецененые финансовые активы												
26	изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:												

финансовые активы, кредитные у ожидаются в течение 12 месяцев	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни		
леодисктивная опенка финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение всего срока жизни		
(индивилуальная опенка)		
кредитно-обеспененые финансовые активы		
Прочие изменения, в том числе;		
финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение 12 месяцев		
финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение всего срока жизни		
(коллективная опенка)		
финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение всего срока жизни		
(инливилуальная опенка)		
кредитно-обесцененные финансовые активы		
Полная балансовая стоимость по состоянию на		
конец отчетного периода, в том числе;		17 17
финансовые активы, кредитные убытки по которым	N. W.	
ожидаются в течение 12 месяцев		17 17
финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение всего срока жизни		
(коллективная опснка)		
финансовые активы, кредитные убытки по которым		
ожидаются в течение всего срока жизни		
(индивилуальная опснка)		
кредитно-обесцененные финансовые активы		

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 2018 год

Таблипа 10.2	Итого	:	14	/ 1	17							64 966		64 966							KA 07A		64 974									
	Прочис средства	1.0	CI																													
	Расчеты доворителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими активами активами	1.0	17	255	17							64 966		64 966							64 974		64 974									
	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	11																														
	Средства в клиринговых организациях, предназначенны с для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фомд)	10																														
	Средства в Клиринговых организациях, предлазваченны е для исполнения обязательств, клиринту, и индивидуальног о клитивидуальног о клитивитивитивитивитивитивитивитивитивити	0																														
	Средства пидивидуальног о клирингового обеспечения, размещенные во вклаты в кредиттных организациях	000																														
	Средства колисктивного клирингового обеспечения (тарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	7																														
	Средства на клиринговых банковских счетах колисктивного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	9																														
	Средства на кимриятовых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальног о клирингового обеспечения	5																														
	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах	4																														
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-	3																														
	Наименование показателя	2	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного	периола, в том числе:	финансовые активы, кредитные Убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев	финансовые активы, кредитные	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	(коллективная опенка) финансовые активы, крепитные	убытки по которым ожидаются в гечение всего срока жизни	индивилуальная опенка) кредитно-обесцененные финансовые	активы	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные	убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев	финансовые активы, кредитные	течение всего срока жизни	финансовые активы, кредитные	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	(инливилуальная опенка)	мусдатно-соссијенските финансовые активы	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные	течение 12 месянсв	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	течение всего срока жизни	финансовые активы, кредитные	убытки по которым ожидаются в	течение всего срока жизни (инливилуальная опенка)	кредитно-обесцененные финансовые активы	Списание финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	течение 12 месяпев
	строки	-	-		2		ю		4		0	9		7		∞		6		10	=	12		2			41		15	16	17	



1 Principal Control Contro		1	1	T	1	1	1	_	1	_		_	1	-	_	_		_	1 6	_	
Foresting and accounting experiment places are already and accounting accounting accounting and accounting																					
Foresting and extraction of policies of the po																					
																			6	6	
																		-			
	m	<u> </u>	овые	ла к			_	овые	# B.	m	89	<u>a</u>	овые		m			OBMC	0		
	ивы, кредитные ым ожидаются и жа жизни	вы, кредитные ым ожидаются эка жизни остроня	ненные финанс	ультате гторая не приве: изнания	пы, кредитные ым ожидаются 1 св	вы, кредитные ым ожидаются и эка жизни	вы, кредитные ым ожидаются в жа жизни опенка	ненные финанс	ка определения зва под убытки,	вы, кредитные ым ожидаются в	пвы, кредитные ми ожидаются в ожидаются в ожизни межа)	вы, кредитные ым ожидаются в жа жизни	ненные финанс.	(я, в том числе:	вы, кредитные ым ожидаются в св	вы, кредитные ым ожидаются в жа жизни енка)	явы, кредитные ым ожидаются в жа жизни опенка)	ненные финанс	ая стоимость по нец отчетного гсле:	вы, кредитные ым ожидаются в св	вы, кредитные ым ожидаются 1 ка жизни снка)
	ринансовые акти бытки по которі ечение всего сри	ринансовые акт бытки по котор счение всего сри	федитно-обесце ктивы	(зменення в рез одификации, кс рекращению пр	ринансовые актя бытки по которя ечение 12 месян	ринансовые акти бытки по котори ечение всего сри	ринансовые акти бытки по котори ечение всего сри	гредитно-обесце ктивы	Азменение поряз ценочного резер ом числе:	ринансовые акти бытки по котори счение 12 месяц	ринансовые акти- бытки по которы счение всего сри	ринансовые акть бытки по которя ечение всего срк	редитно-обесце. ктивы	Грочие изменен	ринансовые акть бытки по которі ечение 12 месяп	ринансовые акть бытки по которы счение всего срк	ринансовые акти бытки по котори счение всего срк	редитно-обесце. ктивы	Іолная балансов остоянию на кол сриода, в том чи	ринансовые акти бытки по которі счение 12 месяп	инансовые акти бытки по котори ечение всего сри
														П							

	финансовые активы, кредитные	
30	эс убытки по которым ожидаются в	
23	течение всего срока жизни	
	(интивилуа плива опенка)	
40	40 кредитно-обесцененные финансовые	
2	AKTHEN	



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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

•••			31.12.2018		31.12.2017				
Номер строки	Наименование показателя	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 начисленным доходам по акциям, долям, паям								
2	Дебиторская задолженность клиентов	2 496		2 496	738		738		
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами								
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами								
5	Расчеты по финансовой аренде								
6	Прочая дебиторская задолженность	21		21	21		21		
7	Итого	2 517		2 517	758		758		

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 2 496 тысяч рублей (на 31.12 2017 г.: 738 тысяч рублей).

Дебиторская задолженность по финансовой аренде отсутствует.

Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

							Таблица 12.2
Номер	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	572					572
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка)	572					572
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная оценка)						
5	кредитно-обесцененные финансовые активы						
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	5 838				21	5 859
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					21	21
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка)	5 838					5 838
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
10	(инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы						
11	Прекращение признания финансовых активов, в том	5 673					5 673
12	числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка) финансовые активы, кредитные	5 673					5 673
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная оценка)						
15	кредитно-обесцененные финансовые активы Списание финансовых активов,						
16	в том числе: финансовые активы, кредитные						
17	убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные						
18	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная опенка)						
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
20	кредитно-обесцененные финансовые активы						
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-					
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						

	финансовые активы, кредитные					1	
	убытки по которым ожидаются в						
24	течение всего срока жизни						
	(инливилуальная оценка)						
	кредитно-обесцененные			1			
25	финансовые активы						
	Изменение порядка определения						
26	оценочного убытка от						
	обесценения, в том числе:						
	финансовые активы, кредитные		:				
27	убытки по которым ожидаются в						
	течение 12 месяцев						
	финансовые активы, кредитные						
28	убытки по которым ожидаются в						
20	течение всего срока жизни						
	(коллективная оценка)						
	финансовые активы, кредитные						
29	убытки по которым ожидаются в	- 1					
	течение всего срока жизни						
	(инливилуальная оценка) кредитно-обесцененные			1			
30	финансовые активы						
21						2	
31	Прочие изменения, в том числе:						
	финансовые активы, кредитные						
32	убытки по которым ожидаются в						
	течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные						
	убытки по которым ожидаются в						
33	течение всего срока жизни						
	(коллективная оценка)						
	финансовые активы, кредитные						
34	убытки по которым ожидаются в						
34	течение всего срока жизни						
	(инливилуальная оценка)						
35	кредитно-обесцененные						
200	финансовые активы Полная балансовая стоимость по				_		
36	состоянию на отчетную дату, в	738				21	75
30	том числе:	/30		1		21	/3
	финансовые активы, кредитные						
37	убытки по которым ожидаются в					21	2
775(5)	течение 12 месяцев						- 30
	финансовые активы, кредитные						
38	убытки по которым ожидаются в	738					75
50	течение всего срока жизни	750		1			/5
	(коплективная оценка) финансовые активы, кредитные						
	убытки по которым ожидаются в	- 1		1			
39	течение всего срока жизни			1			
	(инливилуальная оценка)			1			
10	кредитно-обесцененные						
40	финансовые активы	- 1					

Таблица 12.2

Орбитан по которым оказаного					7.4			Таблица 12.2
Houses designation as investigation and processing of the confidence of the confid		Наименование показателя	задолженность	валютными и фондовыми	конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с	22	дебиторская	Итого
1	1	2	3	4	5	6	7	8
1		Полная балансовая стоимость						
2	1	отчетного пернода, в том	738				21	758
Призиссение житивы, регративые	2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются					21	21
финансовие активи, кредитые финансовия акти	3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются	738					738
1	4	финансовые активы, кредитные						
Визансовые активы 6 469 763 723		(инливилуальная оценка)						
В КЕКТИОВ. В ТОМ ЧЕКСЯЕ финансовые активы, редитивые	3	финансовые активы						
7 Убагиля по которым ожидаются 763 766	6	активов, в том числе:	6 469				763	7 232
8 убагиля по которым ожидаются 6.469 9 убагиля по которым ожидаются 6.469 9 убагиля по которым ожидаются 9. убагиля по которым ожидаются 10 поизвышиходывых долимо 11 финансовые активы, в том 4.710 12 убагиля по которым ожидаются 763 5.47 13 убагиля по которым ожидаются 4.710 4.71 13 убагиля по которым ожидаются 4.710 4.71 14 убагиля по которым ожидаются 4.710 4.71 15 убагиля по которым ожидаются 4.710 4.71 16 сольскиных весто срока жизыи 4.710 4.71 15 убагиля по которым ожидаются 1.72 4.71 16 Синсание финансовые активы, кралитые 4.71 4.71 17 убагиля по которым ожидаются 1.72 4.72 18 убагиля по которым ожидаются 1.72 4.72 19 убагиля по которым ожидаются 1.72 4.72 20 финансовые активы, кредитые	7	убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев					763	763
финансовые активы, кредитные убытые по которым окциденты в течение всего срока экпли (пинансовые активы (предъятельного убытые) (предъятельного убыты	8	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6 469			_		6 469
10 Верезито-обесцененые 1 Верезиция 1 Версзиция	9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
Прекращение признания 4710 763 547	10	кредитно-обесцененные						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месянея убытки по которым ожидаются в течение 12 месянея убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективия опенка) убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективия опенка) убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная спенка) убытки по которым ожидаются в течение финансовых жизни (инпинизуальная спенка) убытки по которым ожидаются в течение финансовых жизни (инпинизуальная спенка) убытки по которым ожидаются т течение финансовые жизны, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инпинизуальная спенка) (инпинизуальная спенка) (инпинизуальная спенка) (инпинизуальная спенка) (инпинизуальная спенка) (инпинизуальная и прекращению прининий финансового жизны т течение 2 муждения и которым ожидаются в течение 1 кредитные убытки во которым ожидаются в течение 2 кредитные убытки во которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная кленка), кредитные убытки во которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная кленка), кредитные убытки во которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная кленка), кредитные убытки во которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная кленка), кредитные убытки во которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная кленка).	11	Прекращение признания финансовых активов, в том	4 710				763	5 473
финансовые активы, кредитные (коллективае опсина в течение всего срока жизни (коллективная опсина) финансовые активы, кредитные (коллективнае опсина опсина в течение всего срока жизни (инилизиральная опсина) 14 убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инилизиральная опсина) 15 згратить обесцененые финансовых в китивов, техничение финансовые активы (убытки по которым ожидаются в течение 2 местивы (коллективная опсина) 17 убытки по которым ожидаются в течение 2 мести об которым ожидаются в течение 2 мести об которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опсина) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опсина) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка) Маменения в результате монарыйский кинилизиральная спенка инилизиральная спенка убытки по которым ожидаются в течение об срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытки по которым ожидаются в течение 2 меняты, кредитные убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытивые убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытивые убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытивые убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытивые убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытки по которым ожидаются в течение асто срока жизни (инилизиральная спенка) Даминизиральная спенка убытка убытка доска в течение асто срока в течение асто срока в течение астом	12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются					763	763
финансовые активы, кредитные финансовые активы медалогоя в течение всего срока жизии (инпивилуальная спенка) (инпивилуальная спекка) (инпивилуальная спекка) (инпивилуальная спекка) (инпивилуальная спекка) (инпивилуальная	13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	4 710					4 710
16	14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
Списание финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная опенка) (коллектиная опенка) (коллектиная опенка) (минансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) (минансовые активы инменсовые активы, кредитные финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) (инливилуальная опенка)	15	кредитно-обесцененные						
активовь в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная опенка) финансовые активы, кредитные финансовые активы, кредитные финансовые активы, кредитные индивилуальная опенка) кредитно-обеспеченные финансовые активы Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового встива в том числе финансовые тактивь, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная дисика)	16							
в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) кредитно-обесцененные финансовые активы Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансовото активы признания финансовото активы, кредитные финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективныя, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка)		финансовые активы, кредитные						
в течение всего срока жизни (коплектиная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инимилуальная опенка) кредитно-обесцененые финансовые активы Именения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового активы, кредитные финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектиная опенка) финансовые активы, кредитные финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектинная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) кредитно-обесцененые		в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные						
убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивилуальная опенка) 20 кредитно-обесцененные финансовые активы изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового активы в том чиеле финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивилуальная опенка) кредитно-обесцененные	18	в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
финансовые активы Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том циеле: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (ипливилуальная опенка) кредитно-обесцененные	19	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива в том писле: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (инливилуальная опенка) кредитно-обесцененные	20	финансовые активы						
признания финансового актива в том циспе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (ипливилуальная опенка) кредитно-обесцененные		Изменения в результате модификации, которая не				:		
22 убытки по которым ожидаются в течение 12 месяпев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллсктивная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (ипливилуальная опенка) кредитно-обесцененные		признания финансового						
убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная опенка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная опенка) кредитно-обесцененные	22	убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
24 убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивилуальная оценка) кредитно-обесцененные		убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
25 кредитно-обесцененные		убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
Literature and a community	25							

	Изменение порядка			1		I
26	определения оценочного					
20	убытка от обесценення, в том					
	числе:					
20	финансовые активы, кредитные					
27	убытки по которым ожидаются					
_	в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные					
	убытки по которым ожидаются					
28	в течение всего срока жизни					*
	(коллективная оценка)					
	финансовые активы, кредитные					
29	убытки по которым ожидаются					
43	в течение всего срока жизни					
	(индивидуальная оценка)					
30	кредитно-обесцененные					
	финансовые активы					
31	Прочие изменения, в том					
	числе:					
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются					
32	в течение 12 месяцев					
	финансовые активы, кредитные					
2000	убытки по которым ожидаются					
33	в течение всего срока жизни					
	(коллективная оценка)					
	финансовые активы, кредитные					
34	убытки по которым ожидаются					
34	в течение всего срока жизни				1	
	(инливилуальная оценка)					
35	кредитно-обесцененные					
	финансовые активы Полная балансовая стоимость					
26		2 100				
36	по состоянию на отчетную	2 496			21	2 51
	дату, в том числе: финансовые активы, кредитные					
37	убытки по которым ожидаются				21	
31	в течение 12 месяцев	1			21	2
	финансовые активы, кредитные					
	убытки по которым ожидаются	12-02-0				
38	в течение всего срока жизни	2 496				2 49
	(коллективная оценка)					
	финансовые активы, кредитные					
39	убытки по которым ожидаются					
37	в течение всего срока жизни					
	(инливилуальная оценка)					
40	кредитно-обесцененные					
	финансовые активы					

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Harris	T	77	**		Таблица 18.1
Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало	849			0.40
1000	предыдущего отчетного периода	049			849
2	Накопленная амортизация на начало	-296			-296
- 4	предыдущего отчетного периода	-290			-290
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	552			552
4	Поступление				
5	Затраты на создание				
	Перевод в долгосрочные активы (активы				
6	выбывающих групп), классифицированные				
	как предназначенные для продажи				
7	Выбытие				
8	Амортизационные отчисления	-132			-132
	Отражение величины обесценения в отчете о	-132			-132
9	финансовых результатах				
	Восстановление обесценения в отчете о				
10	финансовых результатах				
11	Переоценка				
12	Прочее				
	Балансовая стоимость на конец предыдущего	200000			
13	отчетного периода	421			421
	Стоимость (или оценка) на начало отчетного				
14	периода	848			848
	Накопленная амортизация на начало		-		
15	отчетного периода	-428			-428
1.6	Балансовая стоимость на начало отчетного				in also de
16	периода	421			421
17	Поступление		3		3
18	Затраты на создание	17			17
	Перевод в долгосрочные активы (активы				- 17
19	выбывающих групп), классифицированные				
	как предназначенные для продажи				
20	Выбытие	-263			-263
21	Амортизационные отчисления	134	-1		134
	Отражение величины обесценения в отчете о		-		154
22	финансовых результатах				
	Восстановление обесценения в отчете о				
23	финансовых результатах				
24	Переоценка				
25	Прочее				
	Балансовая стоимость на конец отчетного				
26	периода	308	2		310
	Стоимость (или оценка) на конец отчетного				5000.0
27	периода	602	3		605
28	Накопленная амортизация	-294	-1		-294
0096000	Балансовая стоимость на конец отчетного				
29	периода	308	2		310

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезной службы в 2017 и 2018 годах отсутствовали. Информация об оценочной справедливой стоимости основных средстви нематериальных активов раскрыто в примечании 56.



Основные средства

Номер	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Земля, здания и	Офисное и	Незавершенное	Транспортные		2000
троки	Наименование показателя	сооружения	компьютерное оборудование	стронтельство	средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода		366				366
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного		-159				-159
3	периода Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода		207				207
4	Поступление						
5	Затраты на сооружение (создание)						
6	Передача						
	Перевод в долгосрочные активы						
7	(активы выбывающих групп), классифицированные как						
	предназначенные для продажи						
8	Выбытие						
9	Амортизационные отчисления		-73		·		-73
10	Отражение величины обесценения						
10	в отчете о финансовых результатах						
11	Восстановление обесценения в						
57307	отчете о финансовых результатах						
12	Переоценка						
13	Прочее						
14	Балансовая стоимость на конец		134				134
20010	предыдущего отчетного периода						154
15	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		282				282
	Накопленная амортизация на						
16	начало отчетного периода		-148				-148
	Балансовая стоимость на начало						
17	отчетного периода		134				134
18	Поступление						
19	Затраты на сооружение (создание)						
20	Передача						
	Перевод в долгосрочные активы				0		
21	(активы выбывающих групп),						
21	классифицированные как						
	предназначенные для продажи						
22	Выбытие						
23	Амортизационные отчисления		-56				-56
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
26	Переоценка						
27	Прочее						
28	Балансовая стоимость на конец		70				70
20	отчетного периода		78				78
29	Стоимость (или оценка) на конец		282				282
	отчетного периода		202				202
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода		-205				-205
31	Балансовая стоимость на конец		78				70
21	отчетного периода		/8				78

В 2017 и 2018 годах с состав офисного и компьютерного оборудования не входили активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды. Информация об оценочной справедливой стоимости основных средств раскрыто в примечании 56.

44

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
5	Расчеты с персоналом		
6	Расчеты по социальному страхованию		
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	277	60
9	Запасы		5000
10	Расчеты с акционерами, участниками		
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
13	Прочее		
14	Резерв под обесценение		
15	Итого	277	60

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

			Таолица 26.1
Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
	Кредиторская задолженность по		
1	информационно-технологическим		
	услугам		
	Кредиторская задолженность по		
2	услугам по содержанию и аренде		
	помещений		
3	Кредиторская задолженность		
3	перед депозитариями		
4	Кредиторская задолженность		
4	перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по		
3	торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед		
O	брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед		
,	клиентами		
	Расчеты с посредниками по		
8	обслуживанию выпусков ценных		
	бумаг		
	Расчеты по конверсионным		
9	операциям, производным		22 427
9	финансовым инструментам и		22 72
	ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами		
	торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных		
	поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми		
10	организациями		
19	Прочая кредиторская	229	8
1.110.10	задолженность		
20	Итого	229	22 435

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

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

По строке прочая кредиторская задолженность на 31.12.2018 год отражена, в том числе задолженность по оплате юридических и консультационных услуг 160 тысяч рублей, услуг за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов 60 тысяч рублей, и прочия задолженность по оплате в размере 9 тыс. рублей (на 31.12.2017 год в размере 8 тыс. рублей)

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

			Таолица 29.1
Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом		
3	Расчеты по социальному страхованию	43	79
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	142	530
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1	
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
10	Прочее		
11	Итого	187	610

50

Примечание 30. Капитал

Таблица 30.1 Обществом не заполняется, т.к. Общество имеет организационно-правовую форму Общество с ограниченной ответственностью, что не предполагает разделение уставного капитала на акции.

Уставный капитал Общества составил 23 516 тысяч рублей на 31.12.2018 (23 516 тысяч рублей на 31.12.2017)

В 2017 году Уставный капитал Общества был уменьшен на 105 803 тысяч рублей путем уменьшения номинальной стоимости долей всех участников Общества в уставном капитале Общества с возвратом ценных бумаг Участникам и частичной выплатой денежных средств.

Добавочный капитал Общества формируется путем получения материальной помощи Участников, а так же путем получения взносов в виде ценных бумаг.

Добавочный капитал Общества составил 40 167 тысяч рублей на 31.12.2018 (40 167 тысяч рублей на 31.12.2017)

Примечание 31. Управление капиталом

Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

В течение 2017 года и 2018 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей.

На 31.12.2018 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 26 729 тысяч публей (на 31.12.2017 гола: 23 986 тысяч публей).

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 2017 г.

Таблица 32.1

						Таблица	a 32.1
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:	1 077	-1 643				-566
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 077	-1 643				
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли						
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод						
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости						
6	через прибыль или убыток Финансовые обязательства, в том числе:						
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо						
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг						
10	Итого	1 077	-1 643				-566



Примечание 32. 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

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 2018 г.

Таблина 32

						Таблица 32.1
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после псрвоначального	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	3 759	-164			3 596
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3 759	-164			3 596
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли производные финансовые инструменты, от					
4	которых ожидается увеличение экономических выгод					
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
6	Финансовые обязательства, в том числе:					
7	троизводные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгол					
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо					
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг					
10	Итого	3 759	-164			3 596

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

	ı	1	Таблица 34.1
Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
	По необесцененным		
1	финансовым активам, в том	2 431	726
	числе:		
	по финансовым активам, в		
	обязательном порядке		
2	классифицируемым как	2 431	486
2	оцениваемые по справедливой	2 431	100
	стоимости через прибыль или		
	убыток по финансовым активам,		
	-		
	классифицируемым как		
3	оцениваемые по справедливой		
3	стоимости через прибыль или		
	убыток по усмотрению		
	некредитной финансовой		
	по финансовым активам,		
	оцениваемым по справедливой		
4	стоимости через прочий		
	совокупный доход: долговым		
	инструментам		
	по финансовым активам,		
	оцениваемым по		
5	амортизированной стоимости:		
3	средствам в кредитных		
	организациях и банках-		
	непезилентах		
	по финансовым активам,		
,	оцениваемым по		
6	амортизированной стоимости:		
	выданным займам и прочим		
7	размещенным средствам		
7 8	по финансовой аренде		24
0	прочее По кредитно-обесцененным		24
9			
9	финансовым активам, в том числе:		
	по финансовым активам,		
	оцениваемым по справедливой		
10	стоимости через прочий		
	совокупный доход: долговым		
	инструментам по финансовым активам,		
	оцениваемым по амортизированной стоимости:		
11			
	средствам в кредитных		
	организациях и банках-		
	нерезилентах		

12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	2 431	726

По строке "Прочее" отражены суммы начисленных процентов по Договорам на минимальный неснижаемый остаток по денежным средствам на счетах в кредитных организациях в размере 0 тыс. рублей на 31.12.2018 (240 тыс. рублей на 31.12.2017)

55

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		26
3	Итого		26

Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 40.1

			Таблица 40.1
Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами		
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их	e e	
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях		
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)		1 37
6	Итого	_ = =	1 370

По строке прочие отражены полученные дивиденды по ценным бумагам за 2016 г.

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

		1	таолица 41.
Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные дохо	ды от деятельности по органи	зации торгов
1	Сервисные сборы		
2	Выручка от оказания услуг по листингу		
3	Комиссионные доходы по организации торгов		
3	на фондовом рынке		
4	Комиссионные доходы по организации торгов		
	на валютном рынке		
5	Комиссионные доходы по организации торгов		
	на срочном рынке		
6	Комиссионные доходы по организации торгов		
	на товарном рынке		
7	Итого		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по	ведению реестра владельцев и	ценных бумаг
8	Выручка от оказания услуг по ведению		
	реестра владельцев ценных бумаг		
9	Выручка от оказания услуг		
	зарегистрированным лицам		
10	Выручка от приема-передачи системы ведения		
	реестра		
11	Выручка от оказания услуг по участию в		
	общих собраниях акционеров		
12	Выручка от оказания услуг, связанных с		
535E	корпоративными действиями эмитента		
13	Выручка от оказания услуг по подготовке		
	выпусков ценных бумаг		
14	Выручка от оказания услуг по выплате		
1.6	доходов по ценным бумагам		
15 Dansan	Итого		
Раздел	III. Выручка от клиринговой деятельности, деят		центрального контрагента,
		і деятельности	
16	Выручка от оказания услуг клирингового		
	обслуживания на фондовом рынке		
17	Выручка от оказания услуг клирингового		
	обслуживания на валютном рынке		
18	Выручка от оказания услуг клирингового		
i i salesti	обслуживания на срочном рынке Выручка от оказания услуг клирингового		
19	обслуживания на товарном рынке		
	Выручка от оказания услуг клирингового		
20	обслуживания: сервисные сборы		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению		
21	функций центрального контрагента на		
	фондовом рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению		
22	функций центрального контрагента на		
	валютном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению		
23	функций центрального контрагента на		
	срочном рынке		
	Выручка от оказания услуг по осуществлению		
24	функций центрального контрагента на		
	товарном рынке		

	D		
0.5	Выручка от оказания услуг по осуществления	0	
25	15 Tomber of Montput office.	1	
0.6	сервисные сборы		
26	Ty		
27	Итого		
	Раздел IV. Выручка от оказания	услуг по деятельности депо-	зитария
28	Выручка от оказания услуг по ведению счето	В	
	депо, хранению и учету ценных бумаг		
29	Выручка от оказания услуг по проведению	•	
-	операций по счетам депо		
30	Выручка от оказания услуг расчетного		
33200	депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственном	у	
	хранению ценных бумаг		
	Выручка от оказания услуг по учету		
32	финансовых инструментов, не		
	квалифицированных в качестве ценных бумаг	50	
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по	0	
2.4	депозитарной деятельности		7
34	Итого		
	Раздел V. Комиссионные дох	оды от брокерской деятельно	ости
35	Комиссионные доходы от клиентских		
_	операций на фондовом рынке		
36	Комиссионные доходы от клиентских		
_	операций на срочном рынке		
37	Комиссионные доходы от клиентских		
_	операций на валютном рынке		
38	Комиссионные доходы от клиентских		
	операций на товарном рынке		
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских		
	операций		
40	Комиссионные доходы за перечисление		
	денежных средств		
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого		
72			
	Раздел VI. Выручка по д Выручка от оказания услуг	ругим видам деятельности	
	специализированного депозитария по учету,	1	
43	контролю и хранению имущества (за		1
13	исключением услуг по хранению ценных		
	бумаг)		
	Выручка от оказания услуг по доверительному		
44	управлению	6 473	5 838
	Выручка от оказания услуг бюро кредитных		
45	историй		
16	Выручка от оказания услуг кредитного		
46	рейтингового агентства		
477	Выручка от оказания услуг страхового		
47	брокера		
48	Итого	6 473	5 929
	Раздел VII. Прочие доходы по	О ОСНОВНОМУ ВИЛУ ЛЕЯТЕПЬЧОС	5 838
49	Агентское вознаграждение	сепериому виду деятельное	in .
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
	Выручка от оказания услуг по обеспечению		
51	электронного документооборота		
	Выручка от оказания услуг по		
52	предоставлению доступа к программному		
	обеспечению		
53	Выручка от оказания информационных и		
33	консультационных услуг		1
54	Прочая выручка по основной деятельности за		
028002	оказание дополнительных услуг		1
55	Итого		

56 Bcero 6 473 5 838

61

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

			таолица чг.1
Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 195	7 466
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	980	1 742
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
5	Прочее		6
6	Итого	4 174	9 213

^{42.1.1.} Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2018 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 980 тысяч рублей (за 2017 год: 1 742 тысячи рублей).



Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 r.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		
2	Расходы на выплату премий		
3	Почтовые расходы		
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	21	11
5	Расходы по комиссии за клиринг		
6	Биржевые сборы		
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	277	
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		
10	Расходы на технические услуги		
11	Прочее	1	
12	Итого	298	11



Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам		727
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
5	По обязательствам по финансовой аренде		
6	Прочие процентные расходы	·	
7	Итого		727

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

			таолица 40.1
Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 r.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно- телекоммуникационные услуги	241	240
2	Амортизация основных средств	56	73
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	84	132
4	Расходы по аренде	1 119	1 824
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	46	
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	241	349
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 887	2 78
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы		
13	Командировочные расходы		
14	Штрафы, пени	3	
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	35	27
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	288	264
17	Прочие административные расходы	525	375
18	Итого	4 525	6 072

Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 1 119 тысяч рублей (за 2017 год: 1 824 тысяч рублей).

По строке Прочие административные расходы отражены: стоимость списанных запасов - 176 тысяч рублей за 2018 год (22 тысячи рублей за 2017 год), плата за права пользования объектами интеллектуальной собственности - 26 тысяч рублей за 2018 год (2 тысячи рублей за 2017 год), прочие информационно-консультационные услуги - 190 тысяч рублей за 2018 год (40 тысяч рублей за 2017 год), расходы на текущий ремонт -0 тысячи рублей за 2018 год (106 тысяч рублей за 2017 год), расходы по проведению оценки - 0 тыясч рублей за 2018 год (180 тысяч рублей за 2017 год), членские взносы НАУФОР за 2018 год 82 тысячи рублей, прочее - 52 тысячи рублей в 2018 году (15 тысяч рублей в 2017 году)



Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	778	
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
8	Прочие доходы	444	
9	Итого	1 223	

По строке "Прочие доходы" на 31.12.2018 отражена финансовая помощь от учредителя 444 тысячи рублей.

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

			z wominger 171
Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, опениваемыми по		
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурнопросветительского характера		
5	Прочие расходы		
6	Итого		

По строке "Прочие расходы" отражена сумма списанная в расход переплата по НДФЛ 8 тысяч рублей.



Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

			Таолица чо.1
Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	368	
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	453	-242
4	Итого, в том числе:	821	-242
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	821	-242

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к прибыли, в 2018 году составляет 20 процентов (в 2017 году: 20 процентов).



Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 725	-8 630
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 год: %; 20 год: %)	945	-1 726
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-124	1 484
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	11 695	2 300
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-11 819	-816
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными		
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	821	-242



Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 48.3

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
7	Отчетный период и более 5 лет	5 322	5 691
8	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	5 322	5 691

У некредитной финансовой организации на 31.12.2018 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, по перенесенным на будущее налоговым убыткам, в сумме 5 322 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 5 691 тысяч рублей). Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в целях расчета налога на прибыль. В связи с тем, что что налоговое законодательство РФ не устанавливает ограничений по времени принятия налогового убытка в уменьшение налоговой базы по налогу на прибыль, суммы налога показываются свернуто в строке "Отчетный период и более 5 лет".



Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

500					Таолица 48.4
Номер строки	Наименование показателя	На начало периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На конец периода
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Налоговое воздействие в	ременных разниц, уменьшаю	ощих налогооблагаемую баз	у, и отложенного налогового уб	
1					990000
2	Прочее	122	-85		37
3	Общая сумма отложенного налогового актива	122	-85		37
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на	5 691	-368		5 322
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 813	-453		5 359
	Раздел ІІ. Налого	вое воздействие временных р	азниц, увеличивающих нал	огооблагаемую базу	
6	Прочее	1			
7	Общая сумма отложенного налогового обязательства				
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 813	-453		5 359
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	5 813	-453		5 359

Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31.12.2018

							Таблица 52.1
Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Mroro
1	2	3	4	5	9	7	~
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	26 916					26 916
2	Правительства Российской Федерации	26 916					26 916
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
4	иностранных государств						
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов						
9	некредитных финансовых организаций						
7	нефинансовых организаций						
	Займы выданные и депозиты в кредитных						
	организациях и банках-нерезидентах, в						
00	обязательном порядке классифицируемые как						
	оцениваемые по справедливой стоимости через						
	прибыль или убыток, в том числе;						
6	маржинальные займы, предоставленные						
٧.	физическим лицам						
	маржинальные займы, предоставленные						
10	юридическим лицам и индивидуальным						
	предпринимателям						
11	прочие выданные займы						
12	депозиты в кредитных организациях и банках-						
13	Итого	26 916					26 916
) ()) () () () () () () () ()					~ ~ ~ ~ ~

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или на 31.12.2017

							I acountida 22.1
(e)		С задержкой	С задержкой	С задержкой	С задержкой	С задержкой	
4	Наименование показателя	платежа менее 30	платежа от 30 до 90	платежа от 90 до	платежа от 180 до	платежа свыше 360	Mroro
JANI		дней	дней	180 дней	360 дней	дней	
	2	3	4	5	9	7	00

7

,	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для		
1	торговли, в том числе:	16 819	16 819
2	Правительства Российской Федерации	16819	16 910
	субъектов Российской Федерации и органов		10 019
0	местного самоуправления		
4	иностранных государств		
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
9	некредитных финансовых организаций		
7	нефинансовых организаций		
	Займы выданные и депозиты в кредитных		
	организациях и банках-нерезидентах, в		
∞	обязательном порядке классифицируемые как		
	оцениваемые по справедливой стоимости через		
	прибыль или убыток, в том числе;		
6	маржинальные займы, предоставленные физическим пипам		
	маржинальные займы, предоставленные		
10	юридическим лицам и индивидуальным		
	предпринимателям		
Ξ	прочие выданные займы		
12	депозиты в кредитных организациях и банках-		
2	нерезидентах		
13	Итого	16 819	16 810
			1001

Задолженность, указанная по столбцу «С задержкой платежа менее 30 дней» на 31.12.2018 г. (на 31.12.2017 г.) не является просроченной.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2018

Номер строки 1	12 2 14 преночный резерв под пеночный резерв под пеночный резерв под пенивается в сумме, ожидаемым кредитным ти кредитных нерезидентов, гизированной стоимости темые по имости вых банковских счетах для втагия и индивилуального	С задержкой платежа менее 30 дней 3	С задержкой платежа от 30 до 90 дней 4	С задержкой платежа от 90 до 180 лней	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
	N J. KITH	дней 3		180 лней	360 mež	marcha cesimo 200	VIOLU
	активы, оценочный резерв под горым оценивается в сумме, сячным ожидаемым кредитным м числе: ные бумаги кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости осдитных организациях и банках-, оцениваемые по вниой стоимости лиринговых банковских счетах для банховых банковских счетах для банховых банковских счетах для банховых банковских счетах для				JOO GILL	дней	
	активы, оценочный резерв под торым оценивается в сумме, сячным ожидаемым кредитным м числе: ные бумати кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости осдитных организациях и банках-, оцениваемые по вниой стоимости инной стоимости инной стоимости инной стоимости инной стоимости инножение в минивилияльного	6		5	9	7	00
	торым оценивается в сумме, сячным ожидаемым кредитным м числе: ные бумати кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости осцениваемые по ниной стоимости инной стоимости инной стоимости инной стоимости инной стоимости инновых банковских счетах для базалендета и интивитиятного	6					
	сячным ожидаемым кредитным м числе: ные бумаги кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости редитных организациях и банках- , оцениваемые по инной стоимости инной стоимости инновых банковских счетах для пиринговых банковских счетах для базалендега и инпивитиального					2	0
	м числе: ные бумаги кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости оедитных организациях и банках- , оцениваемые по вной стоимости лиринговых банковских счетах для базалендега и интивитиального						
	ные бумаги кредитных и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости редитных организациях и банках-, оцениваемые по инной стоимости пиринговых банковских счетах для базалендега и инпивитиального						
	и банков-нерезидентов, по амортизированной стоимости ведитных организациях и банках- , оцениваемые по вниой стоимости лиринговых банковских счетах для базалендега и интивитиального						
	по амортизированной стоимости редитных организациях и банках-, оцениваемые по ниной стоимости стиринговых банковских счетах для базалендета и интивитизиты пото						
	оедитных организациях и банках- , оцениваемые по нной стоимости лиринговых банковских счетах для базалендега и интивительного						
	, оцениваемые по ниной стоимости пиринговых банковских счетах для базалендетв и интивительного						
	инной стоимости лиринговых банковских счетах для базалендетв и инпивительного						
	лиринговых банковских счетах для						
	бязатепьств и инпивипуального						
	CASE CIDELE II INDRING WILLIAM						ř.
	обеспечения						
	средства на клиринговых банковских счетах						
	коллективного клирингового обеспечения						
	і фонд)						
	средства коллективного клирингового						
	обеспечения (гарантийный фонд), размещенные						
	во вклады в кредитных организациях						
	средства индивидуального клирингового						
	обеспечения, размещенные во вклады в						
	ганизациях						
	средства в клиринговых организациях,						
	предназначенные для исполнения обязательств,						
	допущенных к клирингу, и индивидуального						
	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	6					6
другими финанс	другими финансовыми активами						
12 прочие размеще	прочие размещенные средства в кредитных						
٦	организациях и банках-нерезидентах						



	ź.
7	
16	

	Финансовите вуживы отвенений мезене поп
	Voltrkи по которым опенивается в сумме.
	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь
13	срок, не являющиеся кредитно-обесцененными,
	кредитный риск по которым значительно
	увеличился с момента первоначального
	признания, в том числе:
	долговые ценные бумаги кредитных
14	организаций и банков-нерезидентов,
	оцениваемые по амортизированной стоимости
	депозиты в кредитных организациях и банках-
15	нерезидентах, оцениваемые по
	амортизированной стоимости
	средства на клиринговых банковских счетах для
16	исполнения обязательств и индивидуального
	клирингового обеспечения
	средства на клиринговых банковских счетах
17	коллективного клирингового обеспечения
	(гарантийный фонд)
	СВЕЛСТВЯ КОЛЛЕКТИВНОГО КЛИВИНГОВОГО
10	
10	оосспечения (гарантииный фонд), размещенные
	во вклады в кредитных организациях
	средства индивидуального клирингового
19	обеспечения, размещенные во вклады в
	КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ
	средства в клиринговых организациях.
	препназначенные лия исполнения обязательств
20	TOURNIEHHIX K KINDHIY V WHITEBUINGTHOLD
	Action of the contract of the
	средства в клиринговых организациях.
21	предназначенные для коллективного
	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)
22	сделки обратного репо с кредитными
11	организациями и банками-нерезидентами
	расчеты доверителей (комитентов) по
23	брокерским операциям с ценными бумагами и
	другими финансовыми активами
24	прочие размещенные средства в кредитных
i	организациях и банках-нерезидентах
	Финансовые активы, оценочный резерв под
	убытки по которым оценивается в сумме,
25	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь
	срок, приобретенные или созданные кредитно-
	обесцененными, в том числе:

		ź	4	
ĺ				

	The state of the s	
26	организаций и банков-нерезилентов	
	опениваемые по амоптизированной стоимости	
	лепозиткі в крепитніх организациях и банках	
27	нерезилентах опечиваемия	
i	амортизированной стоимости	
	средства на клиринговых банковских счетах для	
28	исполнения обязательств и инливилуального	
	клирингового обеспечения	
	средства на клиринговых банковских счетах	
29	коллективного клирингового обеспечения	
	(гарантийный фонд)	
	средства коллективного клирингового	
30	обеспечения (гарантийный фонд), размешенные	
	во вклады в кредитных организациях	
	средства индивидуального клирингового	
31	обеспечения, размещенные во вклады в	
	кредитных организациях	
	средства в клиринговых организациях,	
32	предназначенные для исполнения обязательств,	
1	допущенных к клирингу, и индивидуального	
	клирингового обеспечения	
	средства в клиринговых организациях,	
33	предназначенные для коллективного	
	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	
34	сделки обратного репо с кредитными	
	организациями и банками-нерезидентами	
	расчеты доверителей (комитентов) по	
35	брокерским операциям с ценными бумагами и	
	другими финансовыми активами	
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
	Финансовые активы, оценочный резерв под	
	убытки по которым оценивается в сумме,	
37	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь	
i	срок, являющиеся кредитно-обесцененными,	
	кроме приобретенных или созданных кредитно-	
	обесцененными, в том числе:	
	долговые ценные бумаги кредитных	
38	организаций и банков-нерезидентов,	
	оцениваемые по амортизированной стоимости	
30	депозиты в кредитных организациях и банках-	
N	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	

	· ·
	средства на клиринговых оанковских счетах для
40	исполнения обязательств и индивидуального
	клирингового обеспечения
	средства на клиринговых банковских счетах
41	коллективного клирингового обеспечения
	(гарантийный фонд)
	средства коллективного клирингового
42	обеспечения (гарантийный фонд), размещенные
	во вклады в кредитных организациях
	средства индивидуального клирингового
43	обеспечения, размещенные во вклады в
	кредитных организациях
	средства в клиринговых организациях,
44	предназначенные для исполнения обязательств,
	допущенных к клирингу, и индивидуального
	кирингового обеспечения
	средства в клиринговых организациях,
45	предназначенные для коллективного
	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)
46	сделки обратного репо с кредитными
	организациями и банками-нерезидентами
	расчеты доверителей (комитентов) по
47	брокерским операциям с ценными бумагами и
	другими финансовыми активами
48	прочие размещенные средства в кредитных
	организациях и банках-нерезидентах
49	Mroro 9

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2017

Таблица 52.4	й 350 Итого	c	000			17				
	С задержкой платежа свыше 3	дней	,							
	С задержкой С задержкой платежа от 180 до платежа свыше 360	200 Anon	9							
	С задержкой платежа от 90 до 180 лней	5)							
,	С задержкой С задержкой С задержкой платежа от 30 до 90 платежа от 90 до до дней 180 лней	4								
200000000	с задержкои платежа менее 30 дней	3				17				
	Наименование показателя	2	Churauconeria armineri orianimis sindonimis	типапсовые амтивы, оценочный резерв под	убытки по которым оценивается в сумме,	равной 12-месячным ожидаемым кредитным	убыткам, в том числе:	долговые ценные бумаги кредитных	организаций и банков-нерезидентов,	оцениваемые по амортизированной стоимости
;	Номер строки	-			-	•			7	

_	TANADAM STANDAM STANDA				
ю	делозиты в кредитных организациях и оанках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
8	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
9	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	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				
6	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		4.		
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
=	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	17			17
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		6 0 85		
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости				
15	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				



2	,
	-00
	- 1

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 размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по аморгизированной стоимости	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	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
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

	СПЕПСТВЯ ИНПИВИТУЯПЕ ИАТО В В В В В В В В В В В В В В В В В В В	
31	обеспечения, размещенные во вклады в	
	средства в клиринговых организациях,	
32	допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонл)	
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
	Финансовые активы, оценочный резерв под Убытки по которым оценивается в сумме,	
37	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кредитно-обесцененных кредитно-обесцененных кредитно-обесцененными, в том числе:	
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	
39	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд.)	
45	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	1
4	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	
		ĺ

0.000000	средства в клиринговых организациях,	
45	предназначенные для коллективного	
	клирингового обеспечения (гарантийный фонл)	
,,	сделки обратного репо с крепитными	
40	организациями и банками-нерезилентами	
	nacuerti nopenurenem (rommemmen)	
,	paracial Academicales (NOMNICHIOB) 110	
47	брокерским операциям с ценными бумагами и	
	другими финансовыми активами	
48	прочие размещенные средства в кредитных	
2	организациях и банках-нерезидентах	
40	Итого	
ı	TITOTO	-

Задолженность, указанная по столбцу «С задержкой платежа менее 30 дней» на 31.12.2018 г. (на 31.12.2017 г.) не является просроченной.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31.12.2018

Номер	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Таолица 22.0
-		дней	дней	180 дней	360 дней	лней	
-	7	3	4	5	9	7	ox
	Финансовые активы, оценочный резерв под						0
Н	убытки по которым оценивается в сумме,						
	равной 12-месячным ожидаемым кредитным					21	21
	убыткам, в том числе;						
7	дебиторская задолженность клиентов						
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
	расчеты по конверсионным операциям,						
4	производным финансовым инструментам,						
	операциям с ценными бумагами						
S	расчеты по финансовой аренде						
9	прочая дебиторская задолженность						
	Финансовые активы, оценочный резерв под					717	17
	убытки по которым оценивается в сумме,						
	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь						
7	срок, не являющиеся кредитно-обесценеными,	838	860	220	570		
	кредитный риск по которым значительно			1	0/0		7 490
	увеличился с момента первоначального						
	пацопошия в том шисле»						
∞	дебиторская задолженность клиентов	838	098	220	878		2010
6	расчеты с валютными и фондовыми биржами						7 470
	расчеты по конверсионным операциям,						
10	производным финансовым инструментам,						
,	операциям с ценными бумагами						
=	расчеты по финансовой аренде						
12	прочая дебиторская задолженность						
	Финансовые активы, оценочный резерв под						
3	убытки по которым оценивается в сумме,						
13	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь						
	срок, приобретенные или созданные кредитно-						
	обеспененными в том чиспе:						
14	дебиторская задолженность клиентов						
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
,	расчеты по конверсионным операциям,						
16	производным финансовым инструментам,						
	операциям с ценными бумагами						
17	расчеты по финансовой аренде						
18	прочая дебиторская задолженность						



1102							
2 517	21	578	220	098	838	MToro	3
	_					1.0	
						прочая дебиторская задолженность	24
						расчеты по финансовой аренде	23
						операциям с ценными бумагами	
						производным финансовым инструментам,	22
						расчеты по конверсионным операциям,	
						расчеты с валютными и фондовыми биржами	21
						дебиторская задолженность клиентов	20
						обеспеченилми в том шиспе-	
						кроме приобретенных или созданных кредитно-	
						срок, являющиеся кредитно-обесцененными,	
						равной ожидаемым кредитным убыткам за весь	19
						убытки по которым оценивается в сумме,	
						Финансовые активы, оценочный резерв под	

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31.12.2017

Таблица 52.6 Итого	o	0	21									21				/38			Control	/38					
Сзадержкой платежа свыше 360	7		21									21													
С задержкой платежа от 180 до 360 лней	9														7.1	1			17.	1/1					
С задержкой платежа от 90 до 180 дней	5																								
С задержкой платежа от 30 до 90 лней	4														245				245						
С задержкой платежа менее 30 дней	3														422				422						
Наименование показателя	2	 Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по котопым отмениваемся в отменя 	равной 12-месячным ожидаемым кредитным	убыткам, в том числе:	дебиторская задолженность клиентов	расчеты с валютными и фондовыми биржами	расчеты по конверсионным операциям,	производным финансовым инструментам,	операциям с ценными бумагами	расчеты по финансовой аренде	прочая дебиторская залодженность	Финансовые активы, оценочный резерв под	убытки по которым оценивается в сумме,	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь	срок, не являющиеся кредитно-обесценеными,	кредитный риск по которым значительно	увеличился с момента первоначального	HOLISHIAN B TOM HIZCHS.	дебиторская задолженность клиентов	расчеты с валютными и фондовыми биржами	расчеты по конверсионным операциям,	производным финансовым инструментам,	операциям с ценными бумагами	расчеты по финансовой аренде	прочая дебиторская задолженность
Номер	-	ì	-		T	3		4	T	5	9				7			T	T	6		10	J	П	12 II

	Финансовые активы, оценочный резерв под				
	убытки по которым оценивается в сумме,				
13	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь				
	срок, приобретенные или созданные кредитно-				
	обеспененными в том числе:				
14	дебиторская задолженность клиентов				
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами				
	расчеты по конверсионным операциям,				
16	производным финансовым инструментам,				
	операциям с ценными бумагами				
17	расчеты по финансовой аренде				
18	прочая дебиторская задолженность				
	Финансовые активы, оценочный резерв под				
	убытки по которым оценивается в сумме,				
10	равной ожидаемым кредитным убыткам за весь				
)	срок, являющиеся кредитно-обесцененными,				
	кроме приобретенных или созданных кредитно-				
	обеспецениями в том шиспе-				
20	дебиторская задолженность клиентов				
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами				
	расчеты по конверсионным операциям,				
22	производным финансовым инструментам,				
	операциям с ценными бумагами				
23	расчеты по финансовой аренде				
24	прочая дебиторская задолженность				
25	Итого	422	345		
		771	C47	1 21	758

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

на 31.12.2018

HOMPH		
строки	Наименование показателя	Без рейтинга
1	2	AAA
	Долговые инструменты, в обязательном порядке	THE
1	классифицируемые как оцениваемые по	26 916
	справедливой стоимости, в том числе:	
	долговые ценные бумаги, в обязательном	
2	порядке классифицируемые как оцениваемые	
ı	по справедливой стоимости через прибыль или	26 916
	убыток, в том числе:	
3	Правительства Российской Федерации	26 916
4	субъектов Российской Федерации и органов	
	местного самоуправления	
5	иностранных государств	
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	
7	некредитных финансовых организаций	
8	нефинансовых организаций	
	займы выданные и депозиты в кредитных	
	организациях и банках-нерезидентах, в	
6	обязательном порядке классифицируемые как	
	оцениваемые по справедливой стоимости через	
	прибыть или убыток в том числе:	
10	маржинальные займы, предоставленные	
2	физическим лицам	
1	маржинальные займы, предоставленные	
Π	юридическим лицам и индивидуальным	
	предпринимателям	
12	прочие выданные займы	
13	депозиты в кредитных организациях и банках-	

	оцениваемые по справедливой стоимости через
14	прибыль или убыток по усмотрению
	некредитной финансовой организации, в том
	долговые ценные бумаги, классифицируемые
	как оцениваемые по справедливой стоимости
15	через прибыль или убыток по усмотрению
	некредитной финансовой организации, в том
	тисле.
16	Правительства Российской Федерации
17	субъектов Российской Федерации и органов
/ 1	местного самоуправления
18	иностранных государств
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов
20	некредитных финансовых организаций
21	нефинансовых организаций
	займы выданные и депозиты в кредитных
	организациях и банках-нерезидентах,
22	классифицируемые как оцениваемые по
1	справедливой стоимости через прибыль или
	убыток по усмотрению некредитной
	финансовой онганизации в том писпе: маржинальные займы препоставленные
23	физическим липам
1	маржинальные займы, предоставленные
24	юридическим лицам и индивидуальным
	предпринимателям
25	прочие выданные займы
96	депозиты в кредитных организациях и банках-
77	нерезидентах
27	Mroro 26 916

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, на 31.12.2017

Номер	Наименование показалена	Без пейтинга
строки	Hannohobanno nonasarona	per periuma
1	2	AAA

Таблица 52.7

	1 8
	16
	V/ W
	110

	Долговые инструменты, в обязательном порядке	
П	классифицируемые как оцениваемые по	16 819
	справедливой стоимости, в том числе:	
	долговые ценные бумаги, в обязательном	
C	порядке классифицируемые как оцениваемые	018 910
1	по справедливой стоимости через прибыль или	1001
	убыток, в том числе:	
3	Правительства Российской Федерации	16 819
_	субъектов Российской Федерации и органов	
t	местного самоуправления	
5	иностранных государств	
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	
7	некредитных финансовых организаций	
8	нефинансовых организаций	
	займы выданные и депозиты в кредитных	
	организациях и банках-нерезидентах, в	
6	обязательном порядке классифицируемые как	
	оцениваемые по справедливой стоимости через	
	прибыль или убыток, в том числе:	
10	маржинальные займы, предоставленные	
10	физическим лицам	
	маржинальные займы, предоставленные	
11	юридическим лицам и индивидуальным	
	предпринимателям	
12	прочие выданные займы	
13	депозиты в кредитных организациях и банках-	
CI	нерезидентах	
	Долговые инструменты, классифицируемые как	
	оцениваемые по справедливой стоимости через	
14	прибыль или убыток по усмотрению	
	некредитной финансовой организации, в том	
	числе:	
	долговые ценные бумаги, классифицируемые	
	как оцениваемые по справедливой стоимости	
15	через прибыль или убыток по усмотрению	
	некредитной финансовой организации, в том	
	числе:	
16	Правительства Российской Фелерании	

17	субъектов Российской Федерации и органов	
,,	местного самоуправления	
18	иностранных государств	
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	
20	некредитных финансовых организаций	
21	нефинансовых организаций	
	займы выданные и депозиты в кредитных	
	организациях и банках-нерезидентах,	
22	классифицируемые как оцениваемые по	
77	справедливой стоимости через прибыль или	
	убыток по усмотрению некредитной	
	финансовой организации, в том числе:	
23	маржинальные займы, предоставленные	
67	физическим лицам	
	маржинальные займы, предоставленные	
24	юридическим лицам и индивидуальным	
	предпринимателям	
25	прочие выданные займы	
90	депозиты в кредитных организациях и банках-	
2	нерезидентах	
27	Mroro	16 819

Таблица на 31.12.2018 г. (на 31.12.2017 г.) составлена на основании данных Аналитического Кредитного Рейтингового Агентства (АКРА)

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

на 31.12.2018

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	AA(RU)	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	54	
2	денежные средства на расчетных счетах	54	
	денежные средства, переданные в доверительное		
3	управление		
4	прочие денежные средства		
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой		
5	стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
7	Правительства Российской Федерации		
	субъектов Российской Федерации и органов		
8	местного самоуправления		
9	иностранных государств		
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
11	некредитных финансовых организаций		
12	нефинансовых организаций		
120	депозиты в кредитных организациях и банках-		
13	нерезидентах, оцениваемые по справедливой		
15	стоимости через прочий совокупный доход		
	займы выданные, оцениваемые по справедливой		
14	стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		
	маржинальные займы, предоставленные		
16	юридическим лицам и индивидуальным		
	предпринимателям		
17	прочие выданные займы		
18	Средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной		
	стоимости, в том числе:		
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и		
19	банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		
20	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной		
	стоимости		
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального		
	клирингового обеспечения		
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
	средства коллективного клирингового обеспечения		
23	(гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		

	средства в клиринговых организациях,	
26	предназначенные для коллективного клирингового	
	обеспечения (гарантийный фонд)	
27	сделки обратного репо с кредитными	
	организациями и банками-нерезидентами	
00	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским	
28	операциям с ценными бумагами и другими	l ,
	финансовыми активами	
29	прочие размещенные средства в кредитных	1
1.3%	организациях и банках-нерезидентах	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства,	
30	оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	- 1
	том числе.	
31	требования по возврату выданного обеспечения	
	долговые ценные бумаги некредитных организаций,	
32	оцениваемые по амортизированной стоимости	1
	оцениваемые по амортизированной стоимости	
33	средства в некредитных клиринговых организациях	
	маржинальные займы, предоставленные	
34	физическим лицам, оцениваемые по	
-	амортизированной стоимости	
	маржинальные займы, предоставленные	
25	юридическим лицам и индивидуальным	- 1
35	предпринимателям, оцениваемые по	
	амортизированной стоимости	
	прочие выданные займы и размещенные средства,	
36	оцениваемые по амортизированной стоимости	1
37	сделки обратного репо с некредитными	
1950.0	организациями	
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по	
20	амортизированной стоимости, в том числе:	2:
39	дебиторская задолженность клиентов	
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	
41	расчеты по конверсионным операциям,	1
41	производным финансовым инструментам,	1
42	операциям с ценными бумагами	
42	расчеты по финансовой аренде	2:
43	прочая дебиторская задолженность	2.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

на 31.12.2017

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	AA(RU)	Без рейтинга
1	2	3	5
1	Денежные средства, в том числе:	872	
2	денежные средства на расчетных счетах	872	
3	денежные средства, переданные в доверительное управление		
4	прочие денежные средства		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		

7	Правительства Российской Федерации	
8	субъектов Российской Федерации и органов	
0	местного самоуправления	
9	иностранных государств	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	
11	некредитных финансовых организаций	
12	нефинансовых организаций	
	депозиты в кредитных организациях и банках-	
13	нерезидентах, оцениваемые по справедливой	
	стоимости через прочий совокупный доход	
	займы выданные, оцениваемые по справедливой	
14	стоимости через прочий совокупный доход, в том	
	числе:	
15	маржинальные займы, предоставленные	
10	физическим лицам	
	маржинальные займы, предоставленные	
16	юридическим лицам и индивидуальным	
	предпринимателям	
17	прочие выданные займы	
	Средства в кредитных организациях и банках-	
18	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной	
	стоимости, в том числе:	1
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и	
19	банков-нерезидентов, оцениваемые по	
	амортизированной стоимости	
	депозиты в кредитных организациях и банках-	
20	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной	
	стоимости	
	средства на клиринговых банковских счетах для	
21	исполнения обязательств и индивидуального	
	клирингового обеспечения	
	средства на клиринговых банковских счетах	
22	коллективного клирингового обеспечения	
	(гарантийный фонд)	
	средства коллективного клирингового обеспечения	
23	(гарантийный фонд), размещенные во вклады в	
	кредитных организациях	
	средства индивидуального клирингового	
24	обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	
	организациях	
	средства в клиринговых организациях,	
25	предназначенные для исполнения обязательств,	
20	допущенных к клирингу, и индивидуального	
	клирингового обеспечения	
	средства в клиринговых организациях,	
26	предназначенные для коллективного клирингового	
	обеспечения (гарантийный фонд)	
27	сделки обратного репо с кредитными	
	организациями и банками-нерезидентами	
00	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским	
28	операциям с ценными бумагами и другими	
	финансовыми активами	1
	прочие размещенные средства в кредитных	
29	annauroauroauro y Carrero manaren	I .
29	организациях и банках-нерезидентах	
0.000	Займы выданные и прочие размещенные средства,	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в	
0.000	Займы выданные и прочие размещенные средства,	
0.000	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: требования по возврату выданного обеспечения	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: требования по возврату выданного обеспечения долговые ценные бумаги некредитных организаций,	

34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	21
39	дебиторская задолженность клиентов	
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	
42	расчеты по финансовой аренде	
43	прочая дебиторская задолженность	21

Таблица на 31.12.2018 г. (на 31.12.2017 г.) составлена на основании данных Аналитического Кредитного Рейтингового Агентства



Примечание 52.12 Справедливая стоимость финансовых инструментов

Географический анализ финансовых активов и обязательств некридитной финансой организации На 31.12.2018

Таблица 52.12

					Таблица 52.12
Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Географический анализ финансовых активов и обязательств				
2	Раздел I. Активы				
3	Денежные средства	54			54
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой	26 916			26 910
**	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	20 910			20 910
	финансовые активы, в обязательном порядке				
5	классифицируемые как оцениваемые по	26 916			26 916
	справедливой стоимости через прибыль или убыток				
	финансовые активы, классифицируемые как				
6	оцениваемые по справедливой стоимости через				
	прибыль или убыток по усмотрению организации				
7	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой				
7	стоимости через прочий совокупный доход, в том				
8	числе: долговые инструменты				
9	долговые инструменты			-	
	Финансовые активы, оцениваемые по				
10	амортизированной стоимости, в том числе:	2 526			2 526
584	средства в кредитных организациях и банках-				
11	нерезидентах	9			5
12	займы выданные и прочие размещенные средства				
13	дебиторская задолженность	2 517			2 517
14	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
15	Инвестиции в совместно контролируемые				
15	предприятия				
16	Инвестиции в дочерние предприятия				
	Активы (активы выбывающих групп),				
17	классифицированные как предназначенные для				
	продажи				
18	Прочие активы	277			277
19	Итого активов	29 773			29 773
20	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по				
21	справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
	в том числе: Финансовые обязательства, в обязательном порядке				
22	классифицируемые как оцениваемые по				
22	справедливой стоимости через прибыль или убыток				
	финансовые обязательства, классифицируемые как				
	оцениваемые по справедливой стоимости через				
23	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				
	финансовой организации				
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по	229			229
24	амортизированной стоимости, в том числе:	229			247
25	средства клиентов				
26	кредиты, займы и прочие привлеченные средства				
	выпущенные долговые ценные бумаги				
27					229
27 28	кредиторская задолженность	229			
28	кредиторская задолженность Обязательства выбывающих групп,	229			
	кредиторская задолженность Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для	229			
28	кредиторская задолженность Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи				
28	кредиторская задолженность Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для	229 187 416			187 416

Географический анализ финансовых активов и обязательств некридитной финансой организации На 31.12.2017

Номер		P.	Страны Организации экономического		
строки	Наименование показателя	Россия	сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Географический анализ финансовых активов и обязательств				
2	Раздел І. Активы		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
3	Денежные средства	872			87
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой	46 162			46 16
3	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	46 162			40 10
_	финансовые активы, в обязательном порядке	22000			192100
5	классифицируемые как оцениваемые по	46 162			46 16
	справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовые активы, классифицируемые как				
6	оцениваемые по справедливой стоимости через				
~	прибыль или убыток по усмотрению организации				
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой				
7	стоимости через прочий совокупный доход, в том				
200	числе:				
8	долговые инструменты				
9	долевые инструменты				
10	Финансовые активы, оцениваемые по	775			77
5355	амортизированной стоимости, в том числе:	2.15			07470
11	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	17			1
12	займы выданные и прочие размещенные средства				
13	дебиторская задолженность	758			75
14	Инвестиции в ассоциированные предприятия	750			- 13
15	Инвестиции в совместно контролируемые				
15	предприятия				
16	Инвестиции в дочерние предприятия				
	Активы (активы выбывающих групп),				
17	классифицированные как предназначенные для продажи				
18	Прочие активы	60			6
19	Итого активов	47 869			47 86
20	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по		7.		
21	справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
	Финансовые обязательства, в обязательном порядке			·	
22	классифицируемые как оцениваемые по				
	справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовые обязательства, классифицируемые как				
	оцениваемые по справедливой стоимости через				
23	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				
	финансовой организации				
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по	22 435			22 43
	амортизированной стоимости, в том числе:	22 433			22 13
25	средства клиентов				
26 27	кредиты, займы и прочие привлеченные средства			-	
28	выпущенные долговые ценные бумаги кредиторская задолженность	22 435			22 43
20	Обязательства выбывающих групп,	22 433			22 43
29	классифицированных как предназначенные для				
	продажи				
30	Прочие обязательства	610			61
31	Итого обязательств	23 045			23 04
32	Чистая балансовая позиция	24 824			24 82

Примечание 52.13 Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до ногашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)
на 31.12.2018

строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Fonce 15 ner	Без срока погашения	Просроченные	Итого
_	2	3	4	5	9	7	ox	0	10	=
-	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцентваемые по справадивой стоимости через прибыль или убыток, в тум чистре.				>		٥	n	2	=
2	производные финансовые инструменты, по которым Ожилается уменьшение экономинаетия выгост									
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по логовору репо									
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг									
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических									
T	рыгод Финансовые обязательства, классифицируемые как									
9	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной имянновый оплавизатия в том писле									
7	KDCART, HOLIVEHHEIR B HODERE PROFETOR HO PROCEDUTA CHORNING PROFESSION OF THE PROFESSION OF T									
00	средства, привлеченные от государственных организаций									
П	средства, привлеченные от кредитных организаций									
	средства, привлеченные от других юридических лиц									
1 2	средства, привлеченные от физических лиц									
П	выпущенные векселя									
14	Средства клиентов, оценивасмые по									
15	амортизированной стоимости, в том числе: средства участников клиринга									
91	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми актиками									
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты лохолов по пенным буматам									
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том чисти.									
16	кредит, полученный в порядке расчетов по									
20	обязательства по финансовой аренде									
21 1	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций									
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций									
23 I	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц									
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц									
25 I	Выпущенные допговые ценные бумаги, оцениваемые									
	выпущенные облигации									
27 B	выпущенные векселя									
28 F	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	229								229
29 F	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам									
30 18	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренле помешений									

32	илепитовская заповженность перез регистраторами					
	крепиторская заполженность по торговым					
33	операциям					
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков					
	ценных бумаг					
35	расчеты по конверсионным операциям,					
e e	производным финансовым инструментам и ценным					
36	расчеты с организаторами торговли					
37	расчеты с операторами товарных поставок					
38	расчеты с репозитарием					
39	расчеты с клиринговыми организациями					
40	прочая кредиторская задолженность	229				229
3	Обязательства выбывающих групп,					
4	классифицированных как предназначенные для					
	продажи					
42	Итого обязательств	229				229

22 427 Mroro Просроченные Без срока погашения Более 15 лет От 5 до 15 лет От 3 до 5 лет От 1 года до 3 лет 22 427 22 427 От 3 месяцев до 1 года на 31.12.2017 До 3 месяцев средства, привлеченные от других юридических лиц оцениваемые по амортизированной стоимости, в том Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков справедливой стоимости через прибыль или убыток, встроенные производные финансовые инструменты, средства, привлеченные от кредитных организаций прочие средства, привлеченные от государственных прочие средства, привлеченные от физических лиц кредиторская задолженность перед депозитариями кредиторская задолженность перед регистраторами кредиторская задолженность по торговым гроизводным финансовым инструментам и цениым производные финансовые инструменты, по которым Финансовые обязательства, в обязательном порядке вы суд Финансовые обязательства, классифицируемые как обязательства по возврату заимствованных ценных от которых ожидается уменьшение экономических Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, обязагельства по обратной поставке ценных бумаг прибыль или убыток по усмотрению некредитной кредиторская задолженность по информационнооцениваемые по справедливой стоимости через по амортизированной стоимости, в том числе: выпущенные облигации Кредиторская задолженность, оцениваемая по обязательства по финансовой аренде прочие средства, привлеченные от кредитных жидается уменьшение экономических выгод средства, привлеченные от государственных редства, привлеченные от физических лип кредиторская задолженность по услугам по финансовой организации, в том числе; кредит, полученный в порядке расчетов по мортизированной стоимости, в том числе: кредит, полученный в порядке расчетов по амортизированной стоимости, в том числе: расчеты с организаторами торговли расчеты с операторами товарных поставок прочие средства, привлеченные от других расчеты с репозитарием расчеты с клиринговыми организациями классифицируемые как оцениваемые по Наименование показателя расчеты по конверсионным операциям Средства клиентов, оцениваемые по одержанию и аренде помещений расчетному счету (овердрафт) асчетному счету (овердрафт) гехнологическим услугам выпущенные векселя оридических лиц ю договору репо енных бумаг выгод 7 19 21 22 23 25 26 28 53 53 31 32 33 C 00 81 20 3 28

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (ня основе договорных недисконтированных денежных потоков)

38	прочая кредиторская задолженность	8					00
30	Обязательства выбывающих групп,						
	продажи						
40	Итого обязательств	8	22 427				22 435

Примечание 52.14 Управление рисками

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2018

Howen					Таблица 52.14
строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
-	2	3	4	5	9
-	Раздел І. Активы				
2	Денежные средства, в том числе:	54			54
3	денежные средства на расчетных счетах	54			54
4	денежные средства, переданные в доверительное управление				
5	прочие денежные средства				
	Долговые инструменты, в обязательном порядке			26 916	26 916
9	классифицируемые как финансовые активы,				017.07
	оцениваемые по справедливой стоимости через				
	прибыль или убыток, в том числе:				
7	долговые ценные бумаги, удерживаемые для			26 916	26 916
	торговли, в том числе;				
8	Правительства Российской Федерации			26 916	26 916
o	субъектов Российской Федерации и органов				01/01
\	местного самоуправления				
10	иностранных государств				
11	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
13	нефинансовых организаций				
	займы выданные и депозиты в кредитных				
89 03	организациях и банках-нерезидентах, в				
4	обязательном порядке классифицируемые как				
	оцениваемые по справедливой стоимости через				
	прибыль или убыток в том числе:				
15	маржинальные займы, предоставленные				
}	физическим лицам				
	маржинальные займы, предоставленные				
16	юридическим лицам и индивидуальным				
	предпринимателям				
17	прочие выданные займы				
18	депозиты в кредитных организациях и банках-				
	порозидентал				

	Долговые инструменты, классифинируемые как
	финансовые активы, оцениваемые по
19	справедливой стоимости через прибыль или
	убыток по усмотрению некредитной финансовой
	организации, в том числе:
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как
20	оцениваемые по справедливой стоимости через
24	прибыль или убыток по усмотрению некредитной
	финансовой организации, в том числе:
21	Правительства Российской Федерации
22	субъектов Российской Федерации и органов
77	местного самоуправления
23	иностранных государств
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов
25	некредитных финансовых организаций
56	нефинансовых организаций
	займы выданные и депозиты в кредитных
	организациях и банках-нерезидентах,
27	классифицируемые как оцениваемые по
1	справедливой стоимости через прибыль или
	убыток по усмотрению некредитной финансовой
	организации, в том числе:
28	маржинальные займы, предоставленные
	физическим лицам
	маржинальные займы, предоставленные
59	юридическим лицам и индивидуальным
	предпринимателям
29	прочие выданные займы
29	депозиты в кредитных организациях и банках-
	потовта интеритур
30	Actual Obsider and Thymographic in the company of t
00	справедливой стоимости через прочии
	совокупный доход, в том числе:
ì	долговые ценные бумаги, оцениваемые по
31	справедливой стоимости через прочий
	совокупный доход, в том числе:
32	Правительства Российской Федерации
33	субъектов Российской Федерации и органов
	Местного самоуправления
34	иностранных государств

35	dominanticanan domina u finitacimiana vi mininami			
33	кредитных организации и оанков-нерезидентов			
36	некредитных финансовых организаций			
37	нефинансовых организаций			
	займы выданные, оцениваемые по справедливой			
38	стоимости через прочий совокупный доход, в том			
	числе:			
30	маржинальные займы, предоставленные			
	физическим лицам			
	маржинальные займы, предоставленные			
40	юридическим лицам и индивидуальным			
	предпринимателям			
41	прочие выданные займы			
42	депозиты в кредитных организациях и банках-			
1	нерезидентах			
	Средства в кредитных организациях и банках-	6		6
43	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной			
	стоимости, в том числе:			
	долговые ценные бумаги кредитных организаций			
4	и банков-нерезидентов, оцениваемые по			
	амортизированной стоимости			
8	депозиты в кредитных организациях и банках-			
45	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной			
	стоимости			
46	средства на клиринговых банковских счетах для			
9	исполнения ооязательств и индивидуального			
	клирингового обеспечения			
	средства на клиринговых банковских счетах			
47	коллективного клирингового обеспечения			
	(гарантийный фонд)			
	средства коллективного клирингового			
48	обеспечения (гарантийный фонд), размещенные			
	во вклады в кредитных организациях			

49	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях			
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения			
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) сделки обратного репо с кредитными			
53	организациями и банками-нерезидентами расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6		6
54	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах			
55	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			
56	требования по возврату выданного обеспечения долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости			
58	средства в некредитных клиринговых организациях			
59	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости			
09	маржинальные займы, предоставленные коридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амоптизированной стоимости			
61	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости			
62	сделки обратного репо с некредитными организациями			
63	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 517	2	2 517
64	дебиторская задолженность клиентов	2 496		2 496

65	расчеты с валютными и фондовыми биржами			
	расчеты по конверсионным операциям,			
99	производным финансовым инструментам,			
	операциям с ценными бумагами			
29	расчеты по финансовой аренде			
89	прочая дебиторская задолженность	21		21
	Активы (активы выбывающих групп),			
69	классифицированные как предназначенные для			
	продажи			
70	Итого активов	2 580	26 916	29 496
71	Раздел II. Обязательства			
	Финансовые обязательства в обязательном			
5	порядке классифицируемые как оцениваемые по			
1	справедливой стоимости через прибыль или			
	убыток, в том числе:			
	производные финансовые инструменты, по			
73	которым ожидается уменьшение экономических			
	Выгод			
77	обязательства по обратной поставке ценных			
†	бумаг по договору репо			
75	обязательства по возврату заимствованных			
	nome committee macrons amount of the committee of the com			
ì	встроенные производные финансовые			
9/	инструменты, от которых ожидается уменьшение			
	экономических выгод			
	Финансовые обязательства, классифицируемые			
77	как оцениваемые по справедливой стоимости			
	через прибыль или убыток по усмотрению			
	некрелитной финансовой организации, в том			
78	кредит, полученный в порядке расчетов по			
0/	расчетному счету (овердрафт)			
80	средства, привлеченные от государственных организаций			
81	средства, привлеченные от кредитных организаций			
82	средства, привлеченные от других юридических лиц			
84	средства, привлеченные от физических лиц			

4	_

30	Γ	
80	T	
98		
87	Средства клиентов, оцениваемые по замоптизивованной стоимости в том писпе:	
88		
88	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми	
	активами	
06		
91		
92		
93	П	
94	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	
95		
96		
6	прочие средства, привлеченные от физических	
86	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	
66		
100) выпущенные векселя	
101	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	229
102	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам	
103		
104	кредиторская задолженность перед депозитариями	
105	кредиторская задолженность перед регистраторами	

106	кредиторская задолженность по торговым			
	операциям			
107	расчеты с посредниками по обслуживанию			
2	выпусков ценных бумаг			
	расчеты по конверсионным операциям,			
108	производным финансовым инструментам и			
	ценным бумагам			
109	расчеты с организаторами торговли			
110	расчеты с операторами товарных поставок			
111	расчеты с репозитарием			
112	расчеты с клиринговыми организациями			
113	прочая кредиторская задолженность	229		220
	Обязательства выбывающих групп,			
114	классифицированных как предназначенные для			
1	продажи			
115	Итого обязательств	229		229
116	Итого разрыв ликвидности	2 351	26 916	796.06
			0100	100 17

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2017

		на 51.12.2017			
Номер	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Mroro
1	2	3	4	5	9
1	Раздел I. Активы				
2	Денежные средства, в том числе:	872			872
3	денежные средства на расчетных счетах	872			872
4	денежные средства, переданные в доверительное управление				
5	прочие денежные средства				
	Долговые инструменты, в обязательном порядке			16 819	16 819
9	классифицируемые как финансовые активы,				
•	оцениваемые по справедливой стоимости через				
	прибыль или убыток, в том числе:				
7	долговые ценные бумаги, удерживаемые для			16 819	16 819
,	торговли, в том числе:				
∞	Правительства Российской Федерации			16 819	16 819
o	субъектов Российской Федерации и органов				
	местного самоуправления				
10	иностранных государств				
11	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
13	нефинансовых организаций				
	займы выданные и депозиты в кредитных				
	организациях и банках-нерезидентах, в				
14	обязательном порядке классифицируемые как				
	оцениваемые по справедливой стоимости через				
	прибыль или убыток в том числе:				
15	маржинальные займы, предоставленные				
	физическим лицам				
16	маржинальные заимы, предоставленные				
01	юридическим лицам и индивидуальным				
	предпринимателям				
17	прочие выданные займы				
18	депозиты в кредитных организациях и банках-				
	порозидентал				

	Долговые инструменты, классифицируемые как
	финансовые активы, оцениваемые по
19	справедливой стоимости через прибыль или
	убыток по усмотрению некредитной финансовой
	организации, в том числе:
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как
20	оцениваемые по справедливой стоимости через
24	прибыль или убыток по усмотрению некредитной
	финансовой организации, в том числе:
21	Правительства Российской Федерации
22	субъектов Российской Федерации и органов
1	местного самоуправления
23	иностранных государств
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов
25	некредитных финансовых организаций
26	нефинансовых организаций
	займы выданные и депозиты в кредитных
	организациях и банках-нерезидентах,
7.0	классифицируемые как оцениваемые по
7	справедливой стоимости через прибыль или
	убыток по усмотрению некредитной финансовой
	организации, в том числе:
28	маржинальные займы, предоставленные
3	физическим лицам
500050	маржинальные займы, предоставленные
29	юридическим лицам и индивидуальным
	предпринимателям
29	прочие выданные займы
29	депозиты в кредитных организациях и банках-
	нерезидентах
į	Долговые инструменты, оцениваемые по
30	справедливой стоимости через прочий
	совокупный доход, в том числе:
	долговые ценные бумаги, оцениваемые по
31	справедливой стоимости через прочий
	совокупный доход, в том числе:
32	Правительства Российской Федерации
33	субъектов Российской Федерации и органов
3	местного самоуправления
34	иностранных государств

35			
CC	кредитных организации и оанков-нерезидентов		
36	некредитных финансовых организаций		
37	нефинансовых организаций		
	займы выданные, оцениваемые по справедливой		
38	стоимости через прочий совокупный доход, в том		
	числе:		
39	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		
	маржинальные займы, предоставленные		
40	юридическим лицам и индивидуальным		
	предпринимателям		
41	прочие выданные займы		
42	депозиты в кредитных организациях и банках-		
!	нерезидентах		
	Средства в кредитных организациях и банках-		17
43	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной		•
	стоимости, в том числе:		
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций		
4	и банков-нерезидентов, оцениваемые по		
	амортизированной стоимости		
,	депозиты в кредитных организациях и банках-		
45	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной		
	стоимости		
	средства на клиринговых банковских счетах для		
46	исполнения обязательств и индивидуального		
	клирингового обеспечения		
	средства на клиринговых банковских счетах		
47	коллективного клирингового обеспечения		
	(гарантийный фонд)		
	средства коллективного клирингового		
84	обеспечения (гарантийный фонд), размещенные		
	ВО ВКЛАДЫ В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ		

				17										758	738
				17										758	738
средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных оптанизациях	средства в клиринтовых 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 размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	требования по возврату выданного обеспечения	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	средства в некредитных клиринговых организациях	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по аморгизированной стоимости	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	сделки обратного репо с некредитными организациями	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	дебиторская задолженность клиентов
49 of	50 up	51 rp	52 CA(рас 53 опо фи	54 IIP	3ai 55 cpe cre	56 Tpe	дол 57 орл	58 cpc	ма) 59 фи ам	мај 60 юр про	пре 61 оце	62 cae	63 Де ам	64 де(

65	расчеты с валютными и фондовыми биржами				Г
	расчеты по конверсионным операциям,				Т
99	производным финансовым инструментам,				
	операциям с ценными бумагами				
29	расчеты по финансовой аренде				Г
89	прочая дебиторская задолженность	21		2	-
	Активы (активы выбывающих групп),				
69	классифицированные как предназначенные для				_
	продажи				-
70	Итого активов	1 647	16 819	18 466	9
71	Раздел II. Обязательства				Т
	Финансовые обязательства в обязательном				T
77	порядке классифицируемые как оцениваемые по				_
7	справедливой стоимости через прибыль или				_
	убыток, в том числе:				_
	производные финансовые инструменты, по				
73	которым ожидается уменьшение экономических				_
	Выгод				-
74	обязательства по обратной поставке ценных				
•	бумаг по договору репо				_
75	обязательства по возврату заимствованных				
2	ценных бумаг				
	встроенные производные финансовые				
9/	инструменты, от которых ожидается уменьшение				_
	экономических выгод				
	Финансовые обязательства, классифицируемые				
77	как оцениваемые по справедливой стоимости				_
	через прибыль или убыток по усмотрению				_
	некрелитной финансовой организации, в том			P.	_
78	кредит, полученный в порядке расчетов по				_
2	расчетному счету (овердрафт)				
80	средства, привлеченные от государственных организаций				
81	средства, привлеченные от кредитных				Т
	организации				Т
82	средства, привлеченные от других юридических лиц				
84	средства, привлеченные от физических лиц				
					1

10	Γ	
8	Выпущенные облигации	
98	T	
87	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости. в том числе:	
88	П	
68		
06		
91		
92		
93	расустному сусту (обсрараци)	
94		
95	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	
96		
6		
86	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	
66	П	
100	0 выпущенные векселя	
101	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: 22 435	22 435
102	хредиторская задолженность по информационно-	
103	хредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	
104	4 кредиторская задолженность перед депозитариями	
105	5 кредиторская задолженность перед регистраторами	

,	крепиторская заполженность по торговым			
106	Middle of the control			
	опсрациям			
107	расчеты с посредниками по обслуживанию			
2	выпусков ценных бумаг			
	расчеты по конверсионным операциям,	22 427		707 00
108	производным финансовым инструментам и			174 77
	ценным бумагам			
109	расчеты с организаторами торговли			
110	расчеты с операторами товарных поставок			
1111	расчеты с репозитарием			
112	расчеты с клиринговыми организациями			
113	прочая кредиторская задолженность	000		C
	Обязательства выбывающих групп,			000
114	классифицированных как предназначенные для			
	продажи			
115	Итого обязательств	22 435		307 00
116	Итого пазаня пиквипности	001.00		77 433
	TATALA DESCRIPTION STRUCTURE	-20 /88	16 819	-3 970

Примечание 52.15 Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют На 31.12.2018

Номер	Наименование показателя			200		Таблица 52.
строки	22300000000000000000000000000000000000	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Раздел І. Активы					
2	Денежные средства	54				
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой	26 916				26 9
	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					1793.33
4	финансовые активы, в обязательном порядке	26 916				
	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		1		1	
	финансовые активы, классифицируемые как					
	оцениваемые по справедливой стоимости через					26 9
5	прибыль или убыток по усмотрению некредитной		1		1 1	
	финансовой организации	1			1 1	
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой					
6	стоимости через прочий совокупный доход, в том					
	числе:					
7	долговые инструменты					
8	долевые инструменты					
9	Финансовые активы, оцениваемые по	2 526				2 52
	амортизированной стоимости, в том числе:	245050				2 32
10	средства в кредитных организациях и банках-	9				
	нсрезидентах					
11	займы выданные и прочие размещенные средства					
12	дебиторская задолженность	2 517				2 51
13	Инвестиции в ассоциированные предприятия					201
14	Инвестиции в совместно контролируемые					
15	предприятия					
13	Инвестиции в дочерние предприятия					
16	Активы (активы выбывающих групп),					
10	классифицированные как предназначенные для		1		1	
17	продажи Итого активов	20.404				
18	Раздел II. Обязательства	29 496				29 49
	Финансовые обязательства, оцениваемые по					
19	справедливой стоимости через прибыль или убыток,					
	в том числе:				1 1	
	финансовые обязательства в обязательном порядке					
20	классифицирусмые как оцениваемые по	1			1 1	
	справедливой стоимости через прибыль или убыток				1 1	
	финансовые обязательства, классифицируемые как					
21	оцениваемые по справедливой стоимости через					
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				1	
_	พบายอาการ ทักสดานยนนค์					
22	Финансовые обязательства, оцениваемые по	229				229
23	амортизированной стоимости, в том числе:					
24	средства клиентов					
	кредиты, займы и прочие привлеченные средства					
25	выпущенные долговые ценные бумаги					
26	кредиторская задолженность	229				229
27	Обязательства выбывающих групп,					
21	классифицированных как предназначенные для					
28	продажи					
29	Итого обязательств	229				229
67	Чистая балансовая позиция	29 267				29 267



Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют На 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Раздел І. Активы					
2	Денежные средства	872				87
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой	46 162				46 16
-	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1800-00-00-0				10 10
	финансовые активы, в обязательном порядке	46 162				
4	классифицируемые как оцениваемые по	222000	1		1 1	
	справедливой стоимости через прибыль или убыток					
	финансовые активы, классифицируемые как					46 16
5	оцениваемые по справедливой стоимости через				11	
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				1 1	
	финансовой опганизации					
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой					
6	стоимости через прочий совокупный доход, в том				1 1	
-	числе:					
7	долговые инструменты					
8	долевые инструменты					
9	Финансовые активы, оцениваемые по	775				77
000	амортизированной стоимости, в том числе:					2000
10	средства в кредитных организациях и банках-	17				1
11	нерезидентах					
12	займы выданные и прочие размещенные средства					
13	дебиторская задолженность	758				75
13	Инвестиции в ассоциированные предприятия					
14	Инвестиции в совместно контролируемые					
15	предприятия					
1,5	Инвестиции в дочерние предприятия					
16	Активы (активы выбывающих групп),					
10	классифицированные как предназначенные для	4				
17	продажи	17.000				-
18	Итого активов	47 809				47 809
10	Раздел ІІ. Обязательства					
19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,					
12						
-	в том числе: финансовые обязательства в обязательном порядке					
20						
20	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				1	
-	финансовые обязательства, классифицируемые как					
	оцениваемые по справедливой стоимости через				1 1	
21	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				1	
	финансовой организации				1	
	Финансовые обязательства, оцениваемые по	22 435				
22	амортизированной стоимости, в том числе:	22 433			1 1	22 435
23	средства клиентов					
24	кредиты, займы и прочие привлеченные средства				_	
25	выпущенные долговые ценные бумаги					
26	кредиторская задолженность	22 435				00.10
	Обязательства выбывающих групп.	433				22 435
27	классифицированных как предназначенные для					
200	продажи					
28	Итого обязательств	22 435				22.424
29	Чистая балансовая позиция	25 374				22 435 25 374

Примечание 52.17 Управление рисками

Анализ чувствительности к рыночным индексам

По расчетам Общества, произведенным на 31.12.2017 и 31.12.2018, изменение индекса МосБиржи (ІМОЕХ) на 200 базисных пунктов (при условии, что прочие рыночные индексы остаются постоянными) не окажет существенного (более 5%) влияния на прибыль до налогообложения и капитал Общества.

Примечание 54. Условные обязательства

подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не арендатора

			Таблица 54.1
Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Менее 1 года	46	
2	От 1 года до 5 лет		
3	Более 5 лет		2
4	Итого	46	



Уровни в нерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократиые оценки справедливой стоимости, на 31.12.2018

					Таблица 56.
		Справедливая ст	оимость по уровням	исходных данных	
			Модель оценки,	Модель оценки,	T.T
Номер	***	Рыночные	использующая	использующая	Итого
строки	Наименование показателя	котировки (уровень	(8.7. 9)	значительный	справедливая
•		1)	наблюдаемых	объем	стоимость
		-7	рынков (уровень 2)	ненаблюдаемых	
1	2	3	4	ланных (уровень 3)	6
-1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в	3	4	5	0
1	том числе:	26 916			26 91
2	финансовые активы, в том числе:	26 916			26 91
	финансовые активы, в том числе.	20 910			20 91
	классифицируемые как оцениваемые по				
3	справедливой стоимости через прибыль или убыток,	26 916			26 91
	в том числе:				
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том	700ston # 1214 74502			WORKS and he
4	числе:	26 916			26 91
-	долевые ценные бумаги кредитных организаций и				
5	банков-нерезидентов				
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых				
6	организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
	долговые ценные бумаги Правительства Российской				
8	Федерации	26 916			26 91
- 2	долговые ценные бумаги субъектов Российской				
9	Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
66	долговые ценные бумаги кредитных организаций и				
11	банков-нерезидентов	_			
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых				
12	организаций				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
	прочие долевые инструменты, удерживаемые для				
14	торговли				
	производные финансовые инструменты, от которых				
15	ожидается увеличение экономических выгод, в том				
	числе:				
	производные финансовые инструменты, базисным				
16	(базовым) активом которых является иностранная				
	валюта, в том числе:				
17	фьючерсы				
18	форварды				
19	опционы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые инструменты		(1		
	производные финансовые инструменты, базисным				
22	(базовым) активом которых являются процентные				
	ставки, в том числе:				
23	фьючерсы				
24	форварды		·		
25	опционы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые инструменты				
	производные финансовые инструменты, базисным				
28	(базовым) активом которых являются ценные				
W517/	бумаги, в том числе:				
29	фыочерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	свопы				
33	прочие производные финансовые инструменты				
281	производные финансовые инструменты, базисным				
34	(базовым) активом которых являются драгоценные				
ALC:	металлы, в том числе:				
35	фьючерсы				
36	форварды				
37	оппионы				
38	СВОПЫ				
39	прочие производные финансовые инструменты				
37	прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным				
40					
40	(базовым) активом которых являются другие активы,				
	в том числе:				

**		 	
44	СВОПЫ		
45	прочие производные финансовые инструменты		
12	встроенные производные финансовые инструменты,		
46	от которых ожидается увеличение экономических		
	выгод		
	займы выданные и депозиты в кредитных		
4.00	организациях и банках-нерезидентах, в обязательном		
47	порядке классифицируемые как оцениваемые по		
	справедливой стоимости через прибыль или убыток,		
	в том числе:		
48	маржинальные займы, предоставленные физическим		
	лицам		
0.000	маржинальные займы, предоставленные		
49	юридическим лицам и индивидуальным		
	предпринимателям		
50	прочие выданные займы		
51	депозиты в кредитных организациях и банках-		
	нерезидентах		
	финансовые активы, классифицируемые как		
52	оцениваемые по справедливой стоимости через		
52	прибыль или убыток по усмотрению некредитной		
	финансовой организации, в том числе: долговые ценные бумаги, классифицируемые как		
53	оцениваемые по справедливой стоимости через	1	
20	прибыль или убыток по усмотрению некредитной		
	финансовой организации, в том числе:		
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской		
27	Федерации		
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской		
0.00000	Федерации и органов местного самоуправления		
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	4 10 1	
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и		
31	банков-нерезидентов		
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых		
30	организаций		
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		
	займы выданные и депозиты в кредитных		
	организациях и банках-нерезидентах,	1	
60	классифицируемые как оцениваемые по		
60	справедливой стоимости через прибыль или убыток	1	
	по усмотрению некредитной финансовой		
	организации, в том числе:		
61	маржинальные займы, предоставленные физическим		
61	лицам		
	маржинальные займы, предоставленные		
62	юридическим лицам и индивидуальным		
	предпринимателям		
63	прочие выданные займы		
<i>C</i> 1	депозиты в кредитных организациях и банках-		
64	нерезидентах		
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой		
65	стоимости через прочий совокупный доход, в том		
	числе:		
	долговые инструменты, оцениваемые по		
66	справедливой стоимости через прочий совокупный		
352.0	доход, в том числе:		
	долговые ценные бумаги Правительства Российской	1	
67	Федерации		
	долговые ценные бумаги субъектов Российской		
68	Федерации и органов местного самоуправления		
69	долговые ценные бумаги иностранных государств		
1000	долговые ценные бумаги кредитных государств		
70	банков-нерезидентов		
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых		
71	организаций		
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		
1000	депозиты в кредитных организациях и банках-		
73	12 A		
W. W.	нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим	+	
74	лицам		
	маржинальные займы, предоставленные	-	
75	The state of the s		
13	юридическим лицам и индивидуальным		
76	предпринимателям	-	
76	прочие выданные займы		
-	долевые инструменты, оцениваемые по		
77	справедливой стоимости через прочий совокупный		
	доход, в том числе:		
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и		
78	банков-нерезидентов		
2002	банков-нерезидентов долевые ценные бумаги некредитных финансовых		-
78 79 80	банков-нерезидентов		

	ı,		
	7,	d	ij
	3	V	
	6	3	
	7	Ψ.	

прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 82 инвестиции в дочерние предприятия 83 инвестиции в ассоциированные предприятия инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: именение справедливой стоимости объекта хеджирования	
доход 82 инвестиции в дочерние предприятия 83 инвестиции в ассоциированные предприятия 84 инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
доход 82 инвестиции в дочерние предприятия 83 инвестиции в ассоциированные предприятия 84 инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
82 инвестиции в дочерние предприятия 83 инвестиции в ассоциированные предприятия 84 инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
83 инвестиции в ассоциированные предприятия 84 инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
84 инвестиции в совместно контролируемые предприятия 85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
1	
85 нефинансовые активы, в том числе: 86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
86 основные средства (здания) 87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
87 инвестиционное имущество 88 прочие активы, в том числе: изменение справедливой стоимости объекта	
88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
88 прочие активы, в том числе: 89 изменение справедливой стоимости объекта	
89 изменение справедливой стоимости объекта	
89	
хеджирования	1
90 Обязательства, оцениваемые по справедливой	
стоимости, в том числе:	
91 финансовые обязательства, в том числе:	
финансовые обязательства, в обязательном порядке	
92 классифицируемые как оцениваемые по	1
справедливой стоимости через прибыль или убыток,	
в том числе:	
производные финансовые инструменты, по которым	
93 ожидается уменьшение экономических выгод, в том	
числе:	
производные финансовые инструменты, базисным	
94 (базовым) активом которых является иностранная	
валюта, в том числе:	
95 фьючерсы	
96 форварды	
97 опционы	
98 свопы	
99 прочие производные финансовые инструменты	
производные финансовые инструменты, базисным	
100 (базовым) активом которых являются процентные	
Commission Commission of Commi	1 1
ставки, в том числе:	
101 фьючерсы	
102 форварды	
103 опционы	
104 свопы	
105 прочие производные финансовые инструменты	
производные финансовые инструменты, базисным	
106 (базовым) активом которых являются ценные	1 1
бумаги, в том числе:	
107 фыочерсы	
108 форварды	
A COLUMN TO THE	
111 прочие производные финансовые инструменты	
производные финансовые инструменты, базисным	
112 (базовым) активом которых являются драгоценные	1 1
металлы, в том числе:	
113 фьючерсы	
114 форварды	
115 опционы	
116 свопы	
117 прочие производные финансовые инструменты	
производные финансовые инструменты, базисным	1
118 (базовым) активом которых являются другие активы,	
в том числе:	
119 фьючерсы	
120 форварды	
121 опционы	
122 свопы	
123 прочие производные финансовые инструменты	
обязатель стра по обратной поставке нанику бумат	
124 по договору репо	1
ON STATE OF THE THE PROPERTY SHIMST POPULATIVE HEALTHY	
	1
бумаг встроенные производные финансовые инструменты,	
(42.5)	
126 от которых ожидается уменьшение экономических	1
выгод	
финансовые обязательства, классифицируемые как	
127 оцениваемые по справедливой стоимости через	1
прибыль или убыток по усмотрению некредитной	
финансовой организации, в том числе:	
крепит попученный в порядке расчетов по	
расчетному счету (овердрафт)	
CREATED A THIUD TOTAL OF TOTAL PROTECTION IN	
100 Telegraphic territore of tooydabotiscinists	1
организаций	
организаций 130 средства, привлеченные от кредитных организаций	
организаций	

133	выпущенные облигации		
134	выпущенные векселя		
135	нефинансовые обязательства	i i	

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2017

		C			Таблица 56.
		Справедливая ст	оимость по уровням	исходных данных Модель оценки,	
**			Модель оценки,	использующая	Итого
Номер	Наименование показателя	Рыночные	использующая	значительный	справедливая
строки		котировки (уровень	данные	объем	стоимость
		1)	наблюдаемых		стоимость
			рынков (уровень 2)	ненаблюдаемых ланных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в	46 162			46 16
	том числе:	40 102			40 10
2	финансовые активы, в том числе:	46 162			46 16
	финансовые активы, в обязательном порядке				
3	классифицируемые как оцениваемые по	46 162			46 16
	справедливой стоимости через прибыль или убыток,				VI.550.4-50
	в том числе:				
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	46 162			46 16
740	долевые ценные бумаги кредитных организаций и				
5	банков-нерезидентов				
18	долевые ценные бумаги некредитных финансовых				
6	организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	29 343			29 34
	долговые ценные бумаги Правительства Российской	500000			
8	Федерации	16 819			16 81
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской				
2	Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и				
• • •	банков-нерезидентов				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых				
	организаций				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для				
	торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых				
13	ожидается увеличение экономических выгод, в том				
_	числе: производные финансовые инструменты, базисным				
16	(базовым) активом которых является иностранная				
10	валюта, в том числе:				
17	фьючерсы				
18	форварды				
19	опционы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые инструменты				
	производные финансовые инструменты, базисным				
22	(базовым) активом которых являются процентные				
	ставки, в том числе:				
23	фьючерсы				
24	форварды				
25	опционы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые инструменты				
20	производные финансовые инструменты, базисным				
28	(базовым) активом которых являются ценные				
20	бумаги, в том числе:				
29	фьючерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	СВОПЫ				
33	прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным				
34	(базовым) активом которых являются драгоценные				
54	металлы, в том числе:				
35	фьючерсы				
36	форварды				
37	опционы				
38	СВОПЫ				
39	прочие производные финансовые инструменты				
	производные финансовые инструменты, базисным				
40	(базовым) активом которых являются другие активы,				
	в том числе:				
	фьючерсы				

	·		V		
42	форварды				
43	опционы				
				-	-
44	СВОПЫ				
45	прочие производные финансовые инструменты				
	встроенные производные финансовые инструменты,		i		
46		1			
40	от которых ожидается увеличение экономических				
	выгод				
	займы выданные и депозиты в кредитных		1		
1	организациях и банках-нерезидентах, в обязательном				
47		1			1
47	порядке классифицируемые как оцениваемые по				
1	справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
1	в том числе:			1	
	маржинальные займы, предоставленные физическим			1	_
48					1
1000	лицам				
	маржинальные займы, предоставленные				
49	юридическим лицам и индивидуальным				
42	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	1			
	предпринимателям				
50	прочие выданные займы				
	депозиты в кредитных организациях и банках-			i	
51	The state of the s	1			
	нерезидентах				
	финансовые активы, классифицируемые как				
	оцениваемые по справедливой стоимости через	1		1	
52	прибыль или убыток по усмотрению некредитной	1		1	
			I	1	
	финансовой организации, в том числе:				
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как				
7/2/60	оцениваемые по справедливой стоимости через		I		
53					
1000000	прибыль или убыток по усмотрению некредитной				
	финансовой организации, в том числе:				
	долговые ценные бумаги Правительства Российской				
54	Федерации				1
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской				
33	Федерации и органов местного самоуправления				
56	долговые ценные бумаги иностранных государств				
- 50					
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и	1			1
	банков-нерезидентов				
122	долговые ценные бумаги некредитных финансовых		, ,		
58	организаций	1			1
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1			
	займы выданные и депозиты в кредитных				
	организациях и банках-нерезидентах,	i		1	1
	классифицируемые как оцениваемые по	1		1	
60	to the contract the contract of the contract o	ı			1
	справедливой стоимости через прибыль или убыток	ı			
	по усмотрению некредитной финансовой	i			1
		i			1
_	организации, в том числе:				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим	i			
	лицам				
	маржинальные займы, предоставленные				
62		i	1		1
02	юридическим лицам и индивидуальным	i			1
	предпринимателям				
63	прочие выданные займы				
	депозиты в кредитных организациях и банках-				
64		1			1
	нерезидентах				
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой				
65	стоимости через прочий совокупный доход, в том				
18.50	числе:				
	долговые инструменты, оцениваемые по				
66	справедливой стоимости через прочий совокупный				
	доход, в том числе:				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской				
	Федерации				
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской				
68					
35.55	Федерации и органов местного самоуправления				
68 69	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств				
69	Федерации и органов местного самоуправления				
35.55	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств				
69 70	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
69	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых				
69 70 71	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
69 70	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
69 70 71 72	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
69 70 71	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-				
69 70 71 72	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банкахнерезидентах				
69 70 71 72 73	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банкахнерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим				
69 70 71 72	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банкахнерезидентах				
69 70 71 72 73	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банкахнерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
69 70 71 72 73 74	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные				
69 70 71 72 73	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным				
69 70 71 72 73 74	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные				
69 70 71 72 73 74	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
69 70 71 72 73 74	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы				
69 70 71 72 73 74 75 76	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы долевые инструменты, оцениваемые по				
69 70 71 72 73 74	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный				
69 70 71 72 73 74 75 76	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные оридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
69 70 71 72 73 74 75 76	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные оридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
69 70 71 72 73 74 75 76	Федерации и органов местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный				

79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых			
80	организаций долевые ценные бумаги нефинансовых организаций			
- 00	прочие долевые инструменты, оцениваемые по			
81	справедливой стоимости через прочий совокупный			
_	доход			
82	инвестиции в дочерние предприятия			
83	инвестиции в ассоциированные предприятия			
84	инвестиции в совместно контролируемые			
85	предприятия			
86	нефинансовые активы, в том числе: основные средства (здания)			
87	инвестиционное имущество			
88	прочие активы, в том числе:			-
89	изменение справедливой стоимости объекта			_
69	хеджирования			
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой			
91	стоимости, в том числе:			
91	финансовые обязательства, в том числе: финансовые обязательства, в обязательном порядке			
	классифицируемые как оцениваемые по			
92	справедливой стоимости через прибыль или убыток,			
	в том числе:			
800	производные финансовые инструменты, по которым			
93	ожидается уменьшение экономических выгод, в том		1	
-	числе:			
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная			
) 74	валюта, в том числе:			
95	фьючерсы			
96	форварды			
97	опционы			
98	СВОПЫ			
99	прочие производные финансовые инструменты			
100	производные финансовые инструменты, базисным			
100	(базовым) активом которых являются процентные			
101	ставки, в том числе: фьючерсы			
102	форварды			
103	опционы		,	
104	СВОПЫ			
105	прочие производные финансовые инструменты			
	производные финансовые инструменты, базисным			
106	(базовым) активом которых являются ценные			
107	бумаги, в том числе:			
107	фьючерсы форварды			
109	ощионы			
110	СВОПЫ			
111	прочие производные финансовые инструменты			
	производные финансовые инструменты, базисным			
112	(базовым) активом которых являются драгоценные		li .	
	металлы, в том числе:			
113	фьючерсы			
115	форварды опционы			
116	свопы			
117	прочие производные финансовые инструменты			
	производные финансовые инструменты, базисным			
118	(базовым) активом которых являются другие активы,			
	в том числе:			
119	фьючерсы			
120	форварды			
121	ОПЦИОНЫ			
123	прочие производные финансовые инструменты			
1000	обязательства по обратной поставке ценных бумаг			
124	по договору репо			
125	обязательства по возврату заимствованных ценных			
	бумаг			
106	встроенные производные финансовые инструменты,			
126	от которых ожидается уменьшение экономических	1	1	
	выгод финансовые обязательства, классифицируемые как			
111-2211	оцениваемые по справедливой стоимости через			
127	прибыль или убыток по усмотрению некредитной	1	1	
	финансовой организации, в том числе:			
128	кредит, полученный в порядке расчетов по			
50,000	расчетному счету (овердрафт)			
	средства, привлеченные от государственных			
	организаций			



130	средства, привлеченные от кредитных организаций	10
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	
132	средства, привлеченные от физических лиц	
133	выпущенные облигации	
134	выпущенные векселя	
135	нефинансовые обязательства	

		Справелливая с	тоимость по уровням ис	ходных данных		Таблица 56
	l'	Справодливая с		Модель оценки,		
•	••		Модель оценки,	использующая	Итого справедливая	Leans and the second
Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки	использующая данные	значительный объем	стоимость	Балансовая стоимост
		(уровень 1)	наблюдаемых рынков		CIONMOCIB	
		82.537	(в уровень 2)	ненаблюдаемых		
1	2	3	4	ланных (уровень 3)	-	7
	Финансовые активы, не оцениваемые по	3	4	5	6	7
1		54		2 526	2 580	2 58
2	справедливой стоимости, в том числе:					
	Денежные средства, в том числе:	54			54	54
3	Денежные средства в кассе					
4	Денежные средства в пути					
5	Денежные средства на расчетных счетах	54			54	54
6	Денежные средства, переданные в					
.0	доверительное управление					
7	прочие денежные средства					
	финансовые активы, оцениваемые по			8810000		95.050
8	амортизированной стоимости, в том числе:			2 526	2 526	2 520
1901	средства в кредитных организациях и					
9	банках-нерезидентах, в том числе:			9	9	9
	Долговые ценные бумаги кредитных					
	организаций и банков-нерезидентов,					
10						
	оцениваемые по амортизированной					
	стоимости					
	депозиты в кредитных организациях и					
11	банках-нерезидентах, оцениваемые по					
	амортизированной стоимости					
	Средства на клиринговых банковских счетах					
12	для исполнения обязательств и		N N			
	индивидуального клирингового обеспечения					
	Средства на клиринговых банковских счетах					
13	коллективного клирингового обеспечения					
-550	(гарантийный фонд)					
	средства коллективного клирингового					
	обеспечения (гарантийный фонд),					
14						
1-0.000	размещенные во вклады в кредитных					
	организациях					
	Средства индивидуального клирингового					
15	обеспечения, размещенные во вклады в					
	кредитных организациях					
	Средства в клиринговых организациях,					
16	предназначенные для исполнения		1			
16	обязательств, допущенных к клирингу, и			1		
	индивидуального клирингового обеспечения					
	Средства в клиринговых организациях,					
1000	предназначенные для коллективного			1		
	клирингового обеспечения (гарантийный		1	1		
	фонд)			- 1		
	Сделки обратного репо с кредитными					
				4		
	организациями и банками-нерезидентами					
	Расчеты доверителей (комитентов) по			1		
	брокерским операциям с ценными бумагами			9	9	9
	и другими финансовыми активами					
20	Прочее					
21	займы выданные и прочие размещенные					
21	средства, в том числе:					
22	Требования по возврату выданного					
	обеспечения					
	Долговые ценные бумаги некредитных			1		
	организаций, оцениваемые по					
	амортизированной стоимости					
10000						
	Средства в некредитных клиринговых					
	организациях					
	Маржинальные займы, предоставленные					
	физическим лицам, оцениваемые по					
	амортизированной стоимости					
	Маржинальные займы, предоставленные					
26	юридическим лицам и индивидуальным				1	
20	предпринимателям, оцениваемые по				1	
	амортизированной стоимости					
	Прочие выданные займы и размещенные					
150.00	средства, оцениваемые по				I	
5.55	амортизированной стоимости				1	
	сделки обратного репо с некредитными					
	организациями	1			I	
					2.27	
	дебиторская задолженность, в том числе:			2 5 1 7	2 517	2 517
	Расчеты по начисленным доходам по					
	акциям, долям, паям					
	Дебиторская задолженность клиентов			2 496	2 496	2 496
	Расчеты с валютными и фондовыми					133003
	биржами					
	Расчеты по конверсионным операциям,					
	производным финансовым инструментам,	ı			I	
40000	операциям с ценными бумагами					
	Расчеты по финансовой аренде					
	Прочая дебиторская задолженность					
0.00				21	21	21
	инвестиции в ассоциированные организации					
3/	инвестиции в совместно контролируемые					
	организации					
	инвестиции в дочерние организации					
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые			250	2	1,000
33	по справедливой стоимости, в том числе:			229	229	229

40	финансовые обязательства, оцениваемые по	229 2	20
	амортизированной стоимости, в том числе:	2.27	29 2
41	средства клиентов, в том числе:		
42	средства участников клиринга		
	средства клиентов по брокерским		
43	операциям с ценными бумагами и другими		
	финансовыми активами		
44	средства клиентов, предназначенные для		
22	выплаты доходов по ценным бумагам		
45	кредиты, займы и прочие привлеченные		
40	средства, в том числе:		
46	кредит, полученный в порядке расчетов по		
40	расчетному счету (овердрафт)		
47	обязательства по финансовой аренде		
48	прочие средства, привлеченные от		
40	кредитных организаций		
49	прочие средства, привлеченные от		
49	государственных организаций		
50	прочие средства, привлеченные от других		
30	юридических лиц		
51	прочие средства, привлеченные от		
31	физических лиц		
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в		
32	том числе:		
53	облигации		
54	векселя		
55	кредиторская задолженность, в том числе:	229 22	9 22
**	кредиторская задолженность по	22	2
56	информационно-технологическим услугам		
en	кредиторская задолженность за услуги по		
57	содержанию и аренде помещений		
co	кредиторская задолженность перед		
58	депозитариями		
50	кредиторская задолженность перед		
59	регистраторами		
	кредиторская задолженность по торговым		
60	операциям		
	расчеты с посредниками по обслуживанию		
61	выпусков ценных бумаг		
	расчеты по конверсионным операциям,		
62	производным финансовым инструментам и		
	ценным бумагам		
63	расчеты с организаторами торговли		
64	расчеты с операторами товарных поставок		
65	расчеты с операторами товарных поставок		
66	расчеты с клиринговыми организациями		
67			
01	прочая кредиторская задолженность	229 22	9 22

В составе финансовых активов и финансовых обязательств на 31.12.2018г учитываемых по справедливой стоимости по уровню 3 отражена дебиторская и кредиторская задолженность, оцениваемая Обществом на основании Договорных обязательств с контагентами. Признаков обесценения на отчетную дату не выявлено. За отчетеный период изменений в составе финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по уровлю 3 иерархии справедливой стоимости, в том числе переносов из категории оценки инструментов с уровнем 3 в категорю оценки инструментов с уровнем 2 (и обратно) не происходило.

Анализ справедливой стоимости по уровням нерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2017 года

Таблица 56.6

		Справедливая с	тоимость по уровням ис	холных ланных		1 аолица 50.
Номер строки	Наименование показателя		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых ланных (уповень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимост
11	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	872		775	1 647	1 64
2	Денежные средства, в том числе:	872			872	87
3	Денежные средства в кассе				2.12	07.
4	Денежные средства в пути					
5	Денежные средства на расчетных счетах	872			872	872
6	Денежные средства, переданные в доверительное управление					07.
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			775	775	77:
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			17	17	17
10	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
12	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				er.	

	IC				
15	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в				
-77.00	кредитных организациях				
	Средства в клиринговых организациях,				-
16	предназначенные для исполнения				
17070	обязательств, допущенных к клирингу, и				
	 инливидуального клирингового обеспечени Средства в клиринговых организациях, 	я			
2.20	предназначенные для коллективного				
17	клирингового обеспечения (гарантийный				
	фонд)				
18	Сделки обратного репо с кредитными				
10	организациями и банками-нерезидентами				
	Расчеты доверителей (комитентов) по				
19	брокерским операциям с ценными бумагами	t	17	17	7
20	и другими финансовыми активами		200		
	Прочее займы выданные и прочие размещенные				
21	средства, в том числе:				
	Требования по возврату выданного			-	
22	обеспечения				
	Долговые ценные бумаги некредитных				
23	организаций, оцениваемые по				
71754	амортизированной стоимости				
24	Средства в некредитных клиринговых				
0.00-0	Организациях				
25	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по				
1985	амортизированной стоимости				1
	Маржинальные займы, предоставленные				
26	юридическим лицам и индивидуальным				1
20	предпринимателям, оцениваемые по			1	1
	амортизированной стоимости		-		
27	Прочие выданные займы и размещенные				
27	средства, оцениваемые по				1
120	амортизированной стоимости сделки обратного репо с некредитными				
28	организациями				
29	дебиторская задолженность, в том числе:		758	750	
30	Расчеты по начисленным доходам по		/38	758	7
	акциям, долям, паям				
31	Дебиторская задолженность клиентов		738	738	7.
32	Расчеты с валютными и фондовыми				
	биржами				
33	Расчеты по конверсионным операциям,				
23	производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
34	Расчеты по финансовой аренде				
35	Прочая дебиторская задолженность		21	21	
36	инвестиции в ассоциированные организации		- 21	21	
37	инвестиции в совместно контролируемые				
	организации				
38	инвестиции в дочерние организации				
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые		22 435	22 435	22 4
-5.0	по справедливой стоимости, в том числе: финансовые обязательства, оцениваемые по		22.400	22 433	22 4.
40	амортизированной стоимости, в том числе:		22 435	22 435	22 4
41	средства клиентов, в том числе:				
42	средства участников клиринга				
0.004	средства клиентов по брокерским				
43	операциям с ценными бумагами и другими				
	финансовыми активами				
44	средства клиентов, предназначенные для				
900	выплаты доходов по ценным бумагам				
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:				
42	кредит, полученный в порядке расчетов по		-		
46	расчетному счету (овердрафт)				
47	обязательства по финансовой аренде				
48	прочие средства, привлеченные от				
COMMO	кредитных организаций				
49	прочие средства, привлеченные от				
VANCOD	государственных организаций				
50	прочие средства, привлеченные от других				
040	прочие средства, привлеченные от		 		
51	физических лиц			1	
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в		 		
ORGINE .	том числе:				
53	облигации				
54	векселя				
55	кредиторская задолженность, в том числе:		22 435	22 435	22 43
56	кредиторская задолженность по				
	информационно-технологическим услугам				
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений				
50	кредиторская задолженность перед				
58	депозитариями				
59	кредиторская задолженность перед				
33	регистраторами				
	кредиторская задолженность по торговым				
60	операциям				
60	Incompany a magnamental magnafacture				
61	расчеты с посредниками по обслуживанию				
8/02	выпусков ценных бумаг				
61	выпусков ценных бумаг расчеты по конверсионным операциям,		7039866	750 950	202.00
8/02	выпусков ценных бумаг		22 427	22 427	22 42

64	расчеты с операторами товарных поставок			
65	расчеты с репозитарием			
66	расчеты с клиринговыми организациями			
67	прочая кредиторская задолженность	9	9	

В составе финансовых активов и финансовых обязательств на 31.12.2017г учитываемых по справедливой стоимости по уровню 3 отражена дебиторская и кредиторская задолженность, оцениваемая Обществом на основании Договорных обязательств с контагентами. Признаков обесценения на отчетную дату не выявлено. За отчетеный период изменений в составе финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по уровлю 3 иерархии справедливой стоимости, в том числе переносов из категории оценки инструментов с уровнем 3 в категорю оценки инструментов с уровнем 2 (и обратно) не происходило.

Анализ справедливой стоимости по уровням перархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2018

Таблина 56.7

		Справедливая с	тоимость по уровням ис			
Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	значительный объем:	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество					
2	Прочее			6 025	6 025	6 025
3	Итого			6 025	6 025	6 025

Для оценки справедливой стоимости нематериальных активов, основных средств и материально-производственных запасов некредитная финансовая организация использует модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3).
Признаков обесценения на отчетную дату не выявлено.

В строке «Прочее» по уровню 3 некредитная финансовая организация отражает стоимость нематериальных активов, основных средств и материально-производственных запасов в сумме 388 тыс. рублей, стоимость прочих активов, в т.ч. сумму прочей дебиторской задолженности по авансам, выданным поставщикам за услуги в размере 277 тыс. рублей, сумму отложенного налогового актива в размере 5 359 тыс. рублей.

Анализ справедливой стонмости по уровням исрархин справедливой стонмости н балансовая стонмость нефинансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2017

Таблица 56.

		Справедливая с	стоимость по уровням ис	ходных данных		
Номер строки	Наименование показателя		Модель оценки, Модель оценки, использующая Итого		Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество					
2	Прочее			. 6 428	6 428	6 428
3	Итого			6 428	The second secon	

Для оценки справедливой стоимости нематериальных активов, основных средств и материально-производственных запасов некредитная финансовая организация использует модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3). Признаков обесценения на отчетную дату не выявлено.

В строке «Прочее» по уровню 3 некредитная финансовая организация отражает стоимость нематериальных активов, основных средств и материально-производственных запасов в сумме 555 тыс. рублей, стоимость прочих активов, в т.ч. сумму прочей дебиторской задолженности по авансам, выданным поставщикам за услуги в размере 60 тыс. рублей, сумму отложенного налогового актива в размере 5 813 тыс. рублей.



Примечание 58. Операции со связанными сторонами

58.1 Остатки по операциям со связанными сторонами

В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими участниками, ключевым управленческим персоналом. Эти операции в 2018 (в 2017) году включали: выплату заработной платы и выплаты участникам в связи с изменением уставного капитала.

Так, в 2017 году уставный капитал некредитной финансовой организации был уменьшен на 105 803 тыс. руб. Были произведены частичные выплаты согласно долям участников, а так же возврат ценных бумаг.

Остатки по операциям со связными сторонами на 31.12.2018 (на 31.12.2017 отсутствуют).



Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2018 год

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое предприятия	Ассоципрованные предприятия	Ключевой управленческий	Компании под общим контролем	Прочне связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	персоныя 7	0	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:						0	у	10
2	доходы за вычетом расходоз (расходы за вычетом доходоз) от операций с финансовыми инструментами, в обхательном порадке классифицируемыми как оцениваемые по порадке при								
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедликой стоимости через прибыль или убытох								
4	процентные доходы								
5	дивиденлы и доходы от участия								
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через доможний соммуниций пусот								
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевьии инструментами, опениваемыми по справедливой стоимости через пловий солосопия и воход								
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по								
- 20	амонисимованной стоимости. доходы за вытестом расходом (расходы за вытестом доходом), связанные с реклассификацией финансовых активов, сценизаемых по аморитированной стоимости, в категорию финансовых активов, оценизаемых по страведтивой финансовых активов, оценизаемых по страведтивой								
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обсщенение финансовых активов, оцениваемых по дморимирований стоимости								
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по востановлению (согданию) резернов под обесцевение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через итовий согдания в постановаемых по справедливой стоимости через итовий согдания в постановаемых по справедливой стоимости через итовий согдания в постановаемых по страведительной согдания в постановаемых по страведительной согдания в постановаемых по страведительного постановаемых по страведительного по постановаемых по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного по страведительного стра								
12	произволожний поход доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным изопиством								
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом походов) от операций с иностранной валютой								
.,	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (пасходы за вычетом доходов)								
15	Выручка от оказання услуг и комиссионные доходы								
16	Расходы на персонал		4			298			29
	Прямые операционные расходы					270			43
	Процентные расходы								
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом походов) от операций с финансовыми обизательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедивной стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной мене								
20 (Общие и административные расходы								
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов выбывающих групп), классифицированных как послизанизациные ли и полавки								
	Трочие доходы								
	Трочие расходы								

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2017 гоз

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	предприятия		персонал		37830 T 03060.4	
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	3	4	5	6	7	8	9	10
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справо порядков порядков порядков порядков порядков порядков по								
3	доходы за вычетом раскодов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедлиной стоимости через прибыль или убыток по магаливами, выполняющим в праведлиной стоимости через прибыль или убыток по магаливами.								
4	процентные доходы								
5	дивиденды и доходы от участия								
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, опениваемыми по справедливой стоимости через проций совосочных доход.								
7	доходы за вычетом раскодов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевьми инструментами, опениваемыми по справедливой стоимости через проций совромятий воход								
8	доходы за вычетом раскодов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых актиков, оцениваемых по амоникающимой стимости.								
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассифизацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой финансовых активов, оцениваемых по справедливой								
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение фивансовых актиков, оцениваемых но амогилиповажной стоимости								
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстаневлению (созданию) резгряов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через помень выправления доход.								
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом								
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностравной валютой								
	прочне инвестиционные доходы за вычетом								
	расхолов (расхолы за вычетом лехолов)								
	Выручка от оказання услуг и комнесионные доходы Расходы на персонал								
	Прямые операционные расходы					311			
	Процентные расходы								
19	проценные расхоны Поснова за възгетом расходов (расходы за вычетом походов) от операций с финансовыми облагательствами, классифицируемыми как опениваемые по справедивной стоимости через прябыль или убыток по усмотрешно некредитной								
20	Общие и административные расходы								
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом 10ходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как поещназивиенные для плодыки								
	Трочне доходы								
23	Прочне расходы								

Примечание 58.3 Операции по связанным сторонам

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер		1 аолица 58.3	
строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	298	311
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		311
3	Долгосрочные вознаграждения		
4	Выходные пособия		
5	Выплаты на основе долевых инструментов		

Примечание 59. События после окончания отчетного периода.

Корректирующие события после окончания отчетного периода, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутвуют.

Генеральный директор

30.01.2019

/Шакиров В.В.