



СКАРАБЕЙ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ **НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Общему собранию акционеров Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст», единоличному исполнительному органу Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст», Банку России.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст» (далее – Общество, ЗАО «Металлинвесттраст»).

В составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Металлинвесттраст» за 2018 год представлены:

- Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 г.;
- Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 г.;
- Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 12 месяцев 2018 г.;
- Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 г.;
- Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2018 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 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 бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики, применимыми в Российской Федерации.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Общества 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.

Внутренний контролер Общества несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие 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;

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Металлинвесттраст» за 2018 год, составленное Закрытым акционерным обществом «Аудиторская фирма «Скарабей»

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 Общества доводя до его 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

Большакова И.В.

квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000006 от «25» августа 2011 г.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**

Большакова А.В.

квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000005 от «25» августа 2011 г.

Дата аудиторского заключения:

21 марта 2019 года

Аудируемое лицо:

Закрытое акционерное общество «Металлинвесттраст» (ЗАО «Металлинвесттраст»).

Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «Металлинвесттраст» серия 77 № 003374515, выдано 10.07.2002 года Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 9 по ЦАО г. Москвы

Основной государственный регистрационный номер 1027709000197.

Место нахождения: Российская Федерация, 115184, город Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00082 от 25 октября 2002 г. выданная ФСФР России, бессрочно.

Независимый аудитор:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (ЗАО «Скарабей»)

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 24 июля 2002 г. серия 77 № 008017465, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 39 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер 1027700058605.

Место нахождения: Российская Федерация, 107078, г. Москва, Хоромный туп., д. 4-6, стр. 8, помещение правления.

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» от 16.11.2009 г. (протокол № 5) за номером в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов № 10306012252.

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственным регистрационный номер	регистрационный номер
45284560000	50702557	10270900197	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2018 г.

Закрытое акционерное общество "МЕТАЛЛИНВЕСТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИНВЕСТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменные наименования)

Почтовый адрес: 115104, Москва г, Самарская наб, дом № 20, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	11 677	31 497
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		85 397	71 411
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	85 397	71 411
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		21 244	28 991
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	3	42
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	13 059	18 467
11	дебиторская задолженность	12	8 182	10 482
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	15 420	15 470
17	Нематериальные активы	18	1 140	1 559
18	Основные средства	19	108	39
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	1 720	317
21	Прочие активы	20	468	385
22	Итого активов		137 174	149 669
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		18	31
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	18	31
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	106	3 011
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	2 212	1 852
37	Итого обязательства		2 336	4 894

Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	42 000	42 000
39	Добавочный капитал	30	6 000	6 000
40	Резервный капитал	30	2 561	1 955
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (ангидии) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		79 860	79 860
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 617	14 960
52	Итого капитала		134 838	144 775
53	Итого капитала и обязательств		137 174	149 669

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сотников В.В.
(инициалы, фамилия)

"28" февраля 2019г.

ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ		ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	
ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
45206160000	5070251	5070251	5070251

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Закрытое акционерное общество «МЕТАЛЛИСТ» (ОАО «МЕТАЛЛИСТ»)
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес: 115316, Москва, г. Варшавская наб., дом № 78, корпус 1

Код формы по ОКД 042000

Формат (кратчайший)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания и сроки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		7 277	8 139
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(1 865)	(3 199)
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	9 202	8 768
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(10)	(900)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	(50)	3 470
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	33 846	57 890
16	расходы на персонал	42	(33 998)	(33 876)
17	прямые операционные расходы	43	(55)	(45)
18	процентные расходы	44	-	-
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	общие и административные расходы	46	(10 554)	(17 220)
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (обязательств (групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	прочие доходы	47	100	-
23	прочие расходы	47	(25)	(28)
24	прибыль (убыток) до налогообложения		(3 409)	14 860
25	доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	1 032	(3 301)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(372)	(3 333)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 404	32
28	прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	0
29	прибыль (убыток) после налогообложения		(2 377)	11 559
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующий период, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
38	число изменение переоценки обязательств (активов) по оплате вознаграждения работникам по оплате трудовой деятельности, не признанная фиксированным платежом, в том числе:	0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по оплате вознаграждения работникам по оплате трудовой деятельности, не признанная фиксированным платежом	0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по оплате вознаграждения работникам по оплате трудовой деятельности, не признанная фиксированным платежом	0	0
41	число изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	0	0
44	число изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленное изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в составе прибыли или убытка в последующие периоды, в том числе:	0	0
50	число изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
55	число изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в составе прибыли или убытка	0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в составе прибыли или убытка	0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	(2 377)	11 559

Генеральный директор
(подпись)

Сотников В. П.
(подпись)

"28" февраля 2019г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКВЭД	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	58702557	102770900197	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 год

Закрывает акционерное общество "МЕТАЛЛИВЕСТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИВЕСТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 115104, Москва, ул. Озерковская наб., дом № 20, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420005

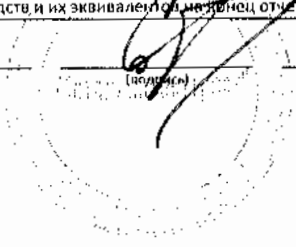
Головая (кларк) (инициалы)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		26 810	27 400
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(35000)	(29500)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		35 841	85 167
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(6523)	(8517)
5	Проценты полученные		591	627
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(34014)	(33289)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1834)	(1858)
11	Уплаченный налог на прибыль		(3277)	(4151)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		147	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(17259)	35 879
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		5 000	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	(5000)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		5 000	(5000)

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	211
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		(7560)	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(7560)	211
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(19819)	31090
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	31497	407
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	11678	31497

Генеральный директор
(должность руководителя)



Сотряков В. П.
(инициалы, фамилия)

"28" февраля 2019г.

руб.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00082
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	25.10.2002
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Закрытое акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Кузнецов Николай Александрович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	0
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	115184, Москва, Озерковская набережная д.28 стр.1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	115184, Москва, Озерковская набережная д.28 стр.1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	18
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Рубли

руб.

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 строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>Прогноз роста ВВП России в 2018 годах ожидается на уровне 1,7%, а в 2019 году этот показатель достигнет 1,8%. На сегодняшний день темпы роста ВВП страны приближаются к 2%.</p> <p>Позитивный прогноз отражился и на инвестиционных ожиданиях глобальных игроков. Россия поднялась на пять пунктов в рейтинге конкурентоспособных экономик мира.</p> <p>Основные риски 2018-м, связаны с санкционным режимом. Один из них — вероятность оттока зарубежных инвесторов из российских гособлигаций. По данным Минфина, доля иностранных инвесторов в ОФЗ сейчас составляет 33%. Ряд экспертов не исключают, что их отток негативно отразится на рубле и спровоцирует значительное ослабление российской нацвалюты.</p> <p>Согласно данным Центробанка, инфляция в России находится на уровне 2,5% и будет постепенно приближаться к 4% к концу 2018 года. Инфляционная динамика подстегнула Центробанк к постепенному смягчению денежно-кредитной политики и снижению ключевой ставки с 10% в начале года 2017г до 7,25% на 26 марта 2018г.. Низкая доходность защитных активов и избыточная ликвидность на глобальных рынках будут поддерживать спрос на рисковые активы в 2018 году, что в свою очередь положительно отразится на российском финансовом рынке. Низкие процентные ставки на глобальных финансовых рынках и привлекательная доходность бумаг на локальном рынке стимулируют спрос на российский рубль. Давление на рубль может возрасти в случае резкого снижения ключевой ставки Банком России. Однако вероятность такого сценария небольшая. В долгосрочной перспективе ключевая ставка будет приближаться к показателю инфляции. Потенциал снижения ключевой ставки остается значительным. Сохраняющийся избыток ликвидности на рынке и ожидаемое снижение ключевой ставки способствует спросу на длинные облигационные выпуски.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности
 Основы составления отчетности

руб.

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности является МСФО (IAS) 1. Положение "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, операторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (Утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П), Учетная политика НФО с 01.01.2018, утвержденная приказом №1229-1 от 29.12.2017
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Отправной точкой для учета и отчетности по ОСБУ должен стать вступительный бухгалтерский баланс по ОСБУ. Он составляется на 01.01.2018. Отчетная дата — конец последнего периода, за который составлена финансовая или промежуточная отчетность. В соответствии с МСФО (IFRS) 1 учетная политика должна отвечать требованиям каждого применимого МСФО, действующего на отчетную дату первой финансовой отчетности, и применяться для формирования показателей входящего баланса и отчетности за все периоды, включенные в первую финансовую отчетность. Фонд сформировал исходные данные по ОСБУ так, как если бы учет по ОСБУ велся всегда, т.е. во вступительном бухгалтерском балансе Фонд был обязан(а) признать те активы и обязательства, признание которых требуется в соответствии с ОСБУ(б) исключить элементы, признанные в качестве активов или обязательств, если ОСБУ не разрешает такого признания; в) провести реклассификацию статей, которые были признаны в соответствии с РСБУ в качестве одного вида активов, обязательств или элементов собственного капитала, но теперь представляют собой другой вид активов, обязательств или элементов собственного капитала в соответствии с ОСБУ; г) включить все статьи в оценке, соответствующей ОСБУ. Результат изменений отчетности, составленной по РСБУ, для ее приведения к ОСБУ отразится на величине нераспределенной прибыли или иной статье капитала. МСФО (IFRS) 1 не освобождает от выполнения требований по представлению и раскрытию информации, изложенных в других стандартах. Напротив, он предписывает раскрыть дополнительную информацию, объясняющую, как переход от РСБУ к ОСБУ повлиял на финансовое положение, финансовые результаты и денежные потоки Фонда в отчетном периоде. Фонд учел, что первая финансовая отчетность по ОСБУ должна включать выверку капитала, представленного в соответствии с национальными правилами учета и капитала по МСФО на дату перехода к МСФО и на конец последнего периода, представленного в самой последней финансовой отчетности организации, составленной по национальным правилам; чистой прибыли (убытка), представленной в соответствии с РСБУ и по ОСБУ за последний период, представленный в самой последней финансовой отчетности организации, составленной по РСБУ. Указанное раскрытие обеспечивает достаточный объем информации для понимания существенных корректировок в балансе, отчете о прибылях и убытках и отчете о движении денежных средств.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация не производилась
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификация не производилась
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификация не производилась
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	НФО оценивает влияние ретроспективного применения как существенное в части учета финансовых активов. Эффект от реклассификации финансовых инструментов учитывается перспективно, поэтому ранее признанные прибыли и убытки не подлежат реклассификации. Если финансовый актив реклассифицируется из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, то по состоянию на дату реклассификации актив оценивается по справедливой стоимости. Возникающая разница между справедливой стоимостью и предыдущей балансовой стоимостью признаётся как прибыль / (убыток) от изменения справедливой стоимости: - в отчете о прибылях и убытках в составе статьи «Финансовые доходы/(расходы) / Изменение справедливой стоимости финансовых инструментов в результате реклассификации из категорий финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости» и, соответственно, в отчете о финансовом положении в составе капитала по статье «Чистая прибыль (убыток) за год» в графе «Нераспределённая прибыль/Накопленный убыток».

Приложение 4. Принципы учетной политики, взимчивые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
Краткое изложение принципов учетной политики, взимчивые оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Взимчивые оценки и допущения			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Методы оценки применяются для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, для которых недоступна информация о рыночных ценах сделок. Такие методы оценки включают в себя модели дисконтированных денежных потоков, общепринятые модели оценки стоимости опционов, а также модели, основанные на данных об аналогичных операциях, совершенных на рыночных условиях, или на финансовых показателях объекта инвестиций. Для расчетов с помощью данных методик оценки может оказаться необходимым сформировать суждения, не подтверждаемые фактическими данными. В случае если изменение суждений в сторону возможной альтернативы ведет к существенным изменениям прибыли, доходов, общей величины активов или обязательств, то необходимы раскрытия, приведенные в данной финансовой отчетности. Статьи, которая удовлетворяет определению элемента, должна быть признана, если существует вероятность того, что любая экономическая выгода, ассоциируемая с элементом, будет получена (в случае актива) или выплачена (в случае обязательства), и элемент имеет стоимость и оценку, которая может быть достоверно оценена в тексте Учетной политики означает самостоятельную оценку и/или привлеченными третьими лицами, в том числе организациями, имеющими лицензию на осуществление оценочной деятельности. Актив признается в бухгалтерском балансе, если получение НФО экономической выгоды от денежного актива является вероятным, а первоначальная стоимость актива может быть достоверно оценена. Актив не признается в Бухгалтерском балансе, когда были понесены затраты, исключające вероятность притока экономических выгод в Фонд. Подробная операция ведет к признанию расхода в Отчете о финансовых результатах.
2	МСФО (IAS) 1	Значение подходы к оценке финансовых инструментов	Оценка по справедливой стоимости через прибыль и убытки
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Передача активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубль (пересчета средств в иностранной валюте) осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на установленный ЦБ РФ официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю (далее – официальный курс). Пересчета средств в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Пересчета средств в иностранной валюте осуществляется в начале операционного дня до отражения операций по счетам. Пересчет сумм, за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты за поставленные товары, выданные работы и оказанные услуги, учитываемых на балансовых счетах по учету расчетов с организациями-резидентами по хозяйственным операциям. Совершение операций по счетам в иностранной валюте производится с соблюдением валютного законодательства Российской Федерации. Операции отражаются в бухгалтерском учете в день их совершения или в день поступления документов, если иное не предусмотрено нормативными актами ЦБ РФ.
4	МСФО (IAS) 21	Непревратность деятельности	Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
5	МСФО (IAS) 21	Информация в отношении пересчета показателей, предоставляющих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	НФО не учитывает изменения общей покупательной способности рубля по сравнению с предыдущими периодами.

Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	<p>МСФО (IAS) 8</p>	<p>Учетная политика разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной информации с учетом особенностей деятельности Компании по доверительному управлению ценными бумагами и доверительному управлению негосударственными пенсионными фондами и паевыми инвестиционными фондами в соответствии с договорами и правилами. Основной целью Компании является ведение деятельности по доверительному управлению ценными бумагами, деньгами, предназначенными для вложения в них; а также деньгами и ценными бумагами, полученными в процессе такого управления.</p> <p>НПА, которыми руководствуется Компания при ведении хозяйственной деятельности:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Положения Банка России от 2 сентября 2015 года № 482-П «Положение о плане счетов бухгалтерского учета в не кредитных финансовых организациях и порядке его применения»; • Положение Банка России от 5 ноября 2015 года № 501-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета не кредитных финансовых организаций операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей»; • Положение Банка России от 1 октября 2015 года № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета не кредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада»; • Положение Банка России от 22 сентября 2015 года № 492-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в не кредитных финансовых организациях»; • Положение Банка России от 4 сентября 2015 года № 490-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 488-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета производных финансовых инструментов не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов и расходов и прочего совокупного дохода не кредитных финансовых организаций»; • Положение Банка России от 4 сентября 2015 года № 489-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 1 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в не кредитных финансовых организациях»; • Положение Банка России от 5 октября 2015 года № 496-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 3 декабря 2015 года № 508-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета резервов – оценочных обязательств и условных обязательств не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 524-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета договоров аренды не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 523-П «Отраслевой стандарт о порядке исправления ошибок в бухгалтерской (финансовой) отчетности не кредитными финансовыми организациями»; • Положение Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета не кредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода»; • Положение Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета не кредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода»; • Указание Банка России от 9 июля 2015 г. № 3719-У Об отчетности не кредитных финансовых организаций об операциях с денежными средствами
8	<p>МСФО (IAS) 8</p>	<p>нет</p>
	<p>Приводятся наименования вышедших, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>Денежные средства включают денежные средства в кассе и депозиты до востребования. Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости.</p> <p>Денежные потоки представляют собой притоки и оттоки денежных средств и их эквивалентов. Операционная деятельность - основная приносящая доход деятельность организации и прочая деятельность, отличная от инвестиционной или финансовой деятельности. Инвестиционная деятельность - приобретение - приобретение и выбытие долгосрочных активов и других инвестиций, не относящихся к эквивалентам денежных средств. Финансовая деятельность - деятельность, которая приводит к изменениям в размере и составе внесенного капитала и заемных средств организации.</p> <p>МСФО (IFRS) 7 «Отчет о движении денежных средств».</p>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>При первоначальном признании денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 9 «Финансовые инструменты». Депозиты (договоры депозитного вклада) в Балансе отражаются: - сроком действия до 90 дней, депозиты «совершают» - по строке 1. «Денежные средства и их эквиваленты».</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по прибыли или убыток	<p>Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Ценные бумаги, которые не были классифицированы Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p> <p>Компания может при первоначальном признании безотзывно классифицировать ценную бумагу как оцениваемую по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если это устраняет или значительно сокращает непоследовательность в применении принципов оценки или признания, которая в противном случае возникла бы при оценке активов или обязательств или признании связанной с ними прибыли и убытков с использованием различных основ.</p> <p>Ценные бумаги могут быть классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, только если их справедливая стоимость может быть надежно определена</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Датой совершения операции по приобретению и выбытию (реализации) ценной бумаги является дата перехода прав собственности на ценную бумагу, определяемая в соответствии со статьей 29 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» либо условиями договора, если это предусмотрено законодательством Российской Федерации. Компания относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Компании является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и для продажи ценных бумаг</p>
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Ценные бумаги относятся Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Компании является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.</p> <p>Приобретаемые Компанией долговые ценные бумаги, не обращающиеся на активном рынке, как правило, удовлетворяют указанным в настоящем пункте условиям. В этом случае Компания после первоначального признания учитывает их по амортизированной стоимости.</p> <p>Долговые ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости, не переоцениваются.</p> <p>По долговым ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости, при наличии признаков обесценения формируются резервы под обесценение. Порядок формирования резервов под обесценение определяется (утверждается) Компанией во внутренних стандартах</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в	<p>Дочерние компании отсутствуют.</p>
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»</p>
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>В случае если справедливая стоимость получаемой взамен ценной бумаги не может быть определена, стоимость получаемой ценной бумаги принимается равной стоимости выбывающей ценной бумаги.</p> <p>При неравноценном обмене сумм, подлежащая доплате (получению), отражается по дебету (кредиту) счета по учету выбытия (реализации) в корреспонденции со счетами по учету обязательств (Требований) Компании по прочим операциям (47422/47423).</p> <p>При проведении конвертации ценных бумаг, ценная бумага (новая), в которую производится конвертация, отражается на балансе, как единая партия</p>

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признающих инструментами хеджирования)	Не применяется
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признающих инструментами хеджирования)	Не применяется
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признающих инструментами хеджирования)	Не применяется
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	<p>Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</p> <p>В качестве инвестиционного имущества признается недвижимость (земельный участок или здание, либо часть здания, либо то и другое), находящаяся в собственности Компании (полученное при осуществлении уставной деятельности) и предназначенные для получения доходов от:</p> <ul style="list-style-type: none"> • арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), • прироста стоимости этого имущества, • или того и другого, • использования в качестве средства труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, • продажи его в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества (продажа не планируется)
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	<p>Объектами инвестиционного имущества являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> • здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначенные для временного владения и пользования или во временное пользование по договору аренды; • здания (либо часть здания), предоставляемые для предоставления или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением договоров аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); • здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением договоров аренды, за исключением договоров аренды, за исключением договоров аренды; • земельные участки, предоставляемые для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; • земельные участки, предоставляемые для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды;

	<p>24</p>	<p>МСФО (IAS) 40</p>	<p>Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности основана на оценке, произведенной независимыми оценщиком, обладающим соответствующей квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимой категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p>	<p>100% стоимость инвестиционного имущества основана на оценке независимого оценщика (отчет №17.2-17 об оценке рыночной стоимости имущества на 30.09.2017)</p>
<p>25</p>	<p>МСФО (IAS) 16</p>	<p>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</p>	<p>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</p> <p>Объекты ОС оцениваются по справедливой стоимости объектов. Последняя понимается цена, которая была бы получена при продаже объекта на рынке между участниками рынка на дату оценки в текущих рыночных условиях, независимо от того, сложилась ли цена продажи объекта непосредственно на рынке или рассчитывается с использованием другого метода оценки</p>	
<p>26</p>	<p>МСФО (IAS) 16</p>	<p>Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)</p>	<p>Линейный</p>	
<p>27</p>	<p>МСФО (IAS) 16</p>	<p>Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)</p>	<p>Амортизационная группа/Срок амортизации (месяцев)</p> <p>первая группа - 13 вторая группа - 25 третья группа - 37 четвертая группа - 61 пятая группа - 85 шестая группа - 121 седьмая группа - 181 восьмая группа - 241 девятая группа - 301 десятая группа - 361</p>	
<p>28</p>	<p>МСФО (IAS) 38</p>	<p>Определение и состав нематериальных активов</p>	<p>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</p> <p>Учет операций Компании с нематериальными активами осуществляется в соответствии с требованиями Положения № 432-П.</p> <p>В качестве нематериального актива признается объект, однородно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект способен принести организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования организацией при выполнении работ, оказания услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. <p>Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование у Компании самого актива и права на его неисключительное использование либо право собственности на НИМА. Такими документами могут быть договоры, акты приема-передачи, первичные документы об оплате за НИМА, и др.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (организация имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отсечения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытия информации Компания выделяет следующие классификационные группы однородных нематериальных активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Программное обеспечение • Лицензии и франшизы • Товарные марки • Интернет-сайт • Прочее 	

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимости переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для его использования. Прочные расходы (доходы) и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к созданию или приобретению нематериального актива, включаются в стоимость этого нематериального актива. Затраты, произведенные Компанией на стадии исследования при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Для последующей оценки нематериальных активов Компания применительно к группе однородных нематериальных активов использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	НМА, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении НМА с неопределенным сроком полезного использования Компания ежегодно должно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Для всех нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Учет операций Компании с нематериальными активами осуществляется в соответствии с требованиями Положения № 492-П
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	<p>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</p> <p>Порядок признания расходов по выплате вознаграждений работникам определяется требованиями Положения № 489-П. В случае если в настоящем Положении отсутствует описание порядка учета расходов, Компания применяет порядок учета, установленный Положением ЦБ РФ от 02 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» (далее – Положение № 487-П). Под вознаграждениями работникам понимаются все виды возмещений работникам Компании за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная):</p> <ul style="list-style-type: none"> • оплата труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты; • выплаты работникам и в пользу работников третьим лицам, включая членов семей работников, осуществляемые в связи с выполнением работниками трудовых функций, не включенные в оплату труда: <ul style="list-style-type: none"> о добровольное страхование о оплата обучения, о оплата лечения и медицинского обслуживания, о возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам) о и другие аналогичные вознаграждения <p>Вознаграждения работникам подразделяются на:</p> <ul style="list-style-type: none"> • краткосрочные вознаграждения • долгосрочные вознаграждения по окончании трудовой деятельности • прочие долгосрочные вознаграждения • выходные пособия
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	У Компании отсутствует собственная схема пенсионного обеспечения.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не утверждено

36	МСФО (IAS) 19	<p>Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами</p>	<p>Компания не имеет обязательств по долгосрочным вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности и иных долгосрочных вознаграждений</p>
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	<p>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p>	<p>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</p> <p>это внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, инвестиционное имущество, а также активы), учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено), возмещение стоимости которых будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты их признания в этом качестве, а не посредством предоставляющих их использования, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; • уполномоченным лицом или уполномоченным органом организации принято решение о продаже долгосрочного актива (утвержден план продажи); • ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; • действия организации, требующие для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плана продажи) или его отмена не планируются <p>Аналитический учет долгосрочных активов, предназначенных для продажи, ведется по инвентарным объектам.</p> <p>Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются.</p> <p>Определение справедливой стоимости долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется не реже одного раза в год, на конец отчетного года. Требования, относящиеся к прекращению признания, аналогичны требованиям по выбытию для основных средств и нематериальных активов</p>
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	<p>Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</p>	<p>Резервы – оценочные обязательства, признанные в качестве обязательств, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. Условные обязательства, не признанные в качестве обязательств, представляют собой:</p> <ul style="list-style-type: none"> • возможные обязательства, которые могут привести к выбытию ресурсов, содержащих экономические выгоды, еще требуют подтверждения; или • существующие обязательства, которые не удовлетворяют критериям признания, либо не представляется вероятным, что для урегулирования обязательств потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды, либо невозможно привести достаточно надежную расчетную оценку величины обязательств. <p>Компания признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • у организации существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); • представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; • возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Условное обязательство оценивается в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 37 и признается (отражается) в учете в случае, если вероятность наступления события оценивается Компанией в размере от 20% до 100%. При этом, если вероятность наступления события оценивается Компанией в размере от 20% до 50% включительно - в учете отражается условное обязательство; от 50% до 100% - в учете отражается резерв. <p>Размер условных обязательств и резерва пересматриваются ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала.</p>
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде</p>	<p>Признаками договора финансовой аренды, в том числе является следующее:</p> <ul style="list-style-type: none"> • условиями договора аренды предусмотрено, что право собственности на объект аренды переходит к арендатору в течение срока аренды или в конце срока аренды; • на дату заключения договора аренды имеется обоснованная уверенность в том, что арендатором будет реализована возможность выкупа объекта аренды; • имеется обоснованная уверенность, что арендатор будет вынужден в силу экономических причин приобрести объект аренды путем реализации своего права выкупа; • срок аренды составляет основную часть экономического срока службы объекта аренды; на дату заключения договора аренды аренды привлекательная стоимость минимальных платежей сопоставима со справедливой стоимостью объекта аренды; • объект аренды является специализированным, только арендатор может использовать его без проведения значительной реконструкции; • арендатор имеет возможность досрочно расторгнуть договор аренды, и убытки арендодателя в связи с прекращением договора аренды берет на себя арендатор; прибыли и убытки от изменений справедливой остаточной стоимости объекта аренды относятся на счет арендатора (возврат арендных платежей); влияние выбора между арендой и приобретением объекта аренды на экономическое состояние Компании незначительно (выбор приводит к равнозначным для арендатора экономическим последствиям); • арендатор может продлить срок аренды на условиях арендных платежей по ставке значительно ниже рыночной ставки. <p>На дату начала срока финансовой аренды первоначальные прямые затраты (затраты, связанные с доставкой имущества, а также с доведением объекта аренды до состояния готовности к эксплуатации, если по условиям договора они осуществляются за счет средств арендатора) включаются в стоимость объекта аренды. Объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются линейным способом.</p>
40	МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</p>	<p>Кредиторская задолженность признается на дату совершения факта хозяйственной жизни и прекращается в момент исполнения обязательств кредитором по погашению кредиторской задолженности. Учет ведется отдельно по каждому кредитору и в рамках каждого заключенного договора.</p>
41	МСФО (IAS) 1	<p>Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода</p>	<p>Уставной капитал Компании составляет 42 000 000 рублей (Выпущены обыкновенные акции в количестве 420 000 шт по номинальной стоимости 100 рублей. Эмиссионный доход в размере 6 000 000 рублей. Оплата акций общества при его учреждении производится его учредителями по цене не ниже номинальной стоимости этих акций.</p> <p>Оплата дополнительных акций общества, размещаемых посредством подписки, осуществляется по цене, которая определяется или порядком определения которой устанавливается советом директоров (наблюдательным советом) общества в соответствии со статьей 77 настоящего Федерального закона, но не ниже их номинальной стоимости. Цена размещения дополнительных акций, размещаемых посредством подписки, или порядок ее определения должны содержаться в решении об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций, если только указанным решением не предусмотрено, что такие цена или порядок ее определения будут установлены советом директоров (наблюдательным советом) общества не позднее начала размещения дополнительных акций. Цена размещения дополнительных акций лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения акций, может быть ниже цены размещения иным лицам, но не более чем на 10 процентов.</p>

42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	<p>Акции, приобретенные обществом на основании принятого общим собранием акционеров решения об уменьшении уставного капитала общества путем приобретения акций в целях сокращения их общего количества, погашаются при их приобретении.</p> <p>Акции, приобретенные обществом в соответствии с пунктом 2 статьи 72 ФЗ №208, не предоставляют права голоса, они не учитываются при подсчете голосов, по ним не начисляются дивиденды. Такие акции должны быть реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости не позднее одного года с даты их приобретения. В противном случае общее собрание акционеров должно принять решение об уменьшении уставного капитала общества путем погашения указанных акций.</p>
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	<p>В обществе создается резервный фонд в размере, предусмотренном уставом общества, но не менее 15 процентов от его уставного капитала. Резервный фонд общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного уставом общества. Размер ежегодных отчислений предусматривается уставом общества, но не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом общества.</p> <p>Резервный фонд общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств.</p> <p>Резервный фонд не может быть использован для иных целей.</p>
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, прекращения последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением Банка России от 04 сентября 2015 г. № 490-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов на кредитными финансовыми организациями» отражает в бухгалтерском учете суммы, способные повлиять на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль, подлежащей уплате в бюджет в будущих отчетных периодах, в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы определяются и отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц ежеквартально, не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Компания на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения Дивидендов	<p>Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода. Компания обязана выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом. Дивиденды выплачиваются деньгами, а в случаях, предусмотренных уставом общества, - иным имуществом. Источником выплаты дивидендов является прибыль Компании после налогообложения (чистая прибыль общества). Чистая прибыль Компании определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.</p>

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Тыс. руб.

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		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	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	11 678	1	11 677	31 497	0	31 497
4	Денежные средства, переданные в доверительное	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	11 678	1	11 677	31 497	0	31 497

5.1.1. По состоянию на 31.12.2018 года у неакредитной финансовой организации были остатки денежных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: в 4 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей 100 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 11656 тысяч рублей (на 01.01.2018 года: 99,9 процентов).
 5.1.2. Денежные средства, использованные которых ограничено, по состоянию на 31.12.2018 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 года: 99,8 процентов от общей суммы денежных средств (на 01.01.2018 года: 100 тысяч рублей).

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства	11 678	31 497
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Итого	11 678	31 497

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	31 497	0	0	31 497
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	31 497	0	0	31 497
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	70 791	0	0	70 791
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	70 791	0	0	70 791
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(90 610)	0	0	(90 610)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(90 607)	0	0	(90 607)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	(3)	0	0	(3)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0

22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	11 678	0	0	0	0	11 678
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 678	0	0	0	0	11 678
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства			Прочие денежные средства	Итого
		на расчетных счетах	переданные в доверительное управление	на расчетных счетах		
1	2	3	4	5	6	
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1	0	0	1	
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1	
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1	0	0	1
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

тыс. руб.

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	85 397	71 411
2	Прочие Долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	85 397	71 411

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

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

тыс.руб.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	85 397	71 411
6	Правительства Российской Федерации	23 726	16 025
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4	128
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	36 494	49 618
10	некредитных финансовых организаций	25 173	5 640
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	85 397	71 411

тыс.руб.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		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	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3	0	3	42	0	42
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	3	0	3	42	0	42

31.12.2018 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2018 года в 100 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составила 1 (одной) кредитных организаций и банках-нерезидентах)

01.01.2018 года: 0 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составила 0 (одной) кредитных организаций и банках-нерезидентах

31.12.2018 года: 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 года).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года включают 0 тысяч рублей).

10.1.4. Информация о классификации долговых инструментов в категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 приложения 3 настоящего приложения. Информация о реклассификации на категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 приложения 6 и таблице 8.5 приложения 8 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Тыс. руб.

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		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	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15056	1997	13059	20464	1997	18467
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	15056	1997	13059	20464	1997	18467

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

11.1.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения							Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
		3	4	5	6	7	8	9						
1	2													10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20464	0	20464
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18467	0	18467	
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1997	0	1997	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14464	0	14464	
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14464	0	14464	
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(19 872)	0	(19 872)	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(19 872)	0	(19 872)	
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15056	0	15056
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13059	0	13059
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1997	0	1997

Выявка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10
1	2								
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	1997	0	1997
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	1997	0	1997
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	преращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1997	0	1997
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1997	0	1997

тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		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	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	11310	3128	8182	13305	3120	10185
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	6	6	0	15603	15306	297
7	Итого	11316	3134	8182	28908	18426	10482

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по

Деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

в сумме 11 310,00

тысяч рублей (на 01.01.2018

тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме

в сумме 01.01.2018

тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме

года: 0

тысяч рублей).

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

13 305,00

тысяч рублей).

01.01.2018

года: 0

0

тысяч рублей (на 01.01.2018

года: 0

Выявлены изменения полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.7

Номер строки	Наименования показателя	Дебиторская задолженность клинцов	Расчеты с валютными и биржевыми инструментами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
3	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	13305	0	0	0	15603	28908
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10185	0	0	0	297	10482
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3320	0	0	0	15306	18626
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	33846	0	0	0	35	33881
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	33846	0	0	0	35	33881
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(35 841)	0	0	0	(15 632)	(51 473)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(35 841)	0	0	0	(332)	(36 173)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	(15 300)	(15 300)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	11310	0	0	0	6	11316
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8190	0	0	0	0	8190
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	3120	0	0	0	6	3126

Выявка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3120	0	0	0	15306	18426
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3120	0	0	0	15306	18426
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	8	0	0	0	0	8
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8	0	0	0	0	8
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	(15 300)	(15 300)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0

		0	0	0	0	0	0	0	0	(15 300)	(15 300)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы										
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3128	0	0	0	0	0	0	0	6	3134
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8	0	0	0	0	0	0	0	0	8
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	3120	0	0	0	0	0	0	0	6	3126

тыс.руб.

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018 г.					На 31.12.2017 г.					Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	АО "Техиндустрия"	0	0	0	0	99	99	0	99	Россия		
	Итого	0	0	0	0	99	99	0	99			

42

тыс.руб.

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Номер	Наименование показателя	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на 31.12.2017г.	99
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0
3	Средства, списанные как безнадежные	(99)
4	Прочие движения	0
5	Резерв под обесценение на 31.12.2018г.	0

тыс. руб.

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	15 470	12 000
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в	0	0
4	Перевод в Долгосрочные активы (выбывающие	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	(50)	3 470
9	Прочее	0	0
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	15 420	15 470

17.1.1. Оценка инвестиционного имущества производится

ежегодно 31.12.2018 по справедливой стоимости независимым квалифицированным оценщиком, имеющим опыт проведения оценки аналогичных объектов инвестиционного имущества на территории Российской Федерации.

17.1.2. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки:

17.1.3. Поступления инвестиционного имущества включают капитализированные затраты по займам в размере

01.01.2018 году: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила
01.01.2018 году: _____ процентов).

отчет независимого оценщика на 20.11.2018

0 _____ тысяч рублей (в

_____ процентов (в

тыс. руб.

Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 17.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке	15 420	15 470
2	Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов	0	0
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив	0	0
4	Плюс: обязательства по финансовой аренде, связанные с инвестиционным имуществом, находящимся в	0	0
5	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	15 420	15 470

17.4.1. На 31.12.2018 г. объекты инвестиционного имущества с балансовой стоимостью 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 г.: 0 тысяч рублей) на конец отчетного периода были полностью завершены и находились в использовании. Для продолжения эксплуатации объектов инвестиционного имущества необходимо, чтобы эти объекты соответствовали требованиям законодательства Российской Федерации в области здравоохранения и охраны труда, а также охраны окружающей среды, подлежащим постоянной оценке со стороны предприятия и периодическим проверкам независимых органов надзора. Руководство считает, что законченные объекты инвестиционного имущества фонда отвечают всем применимым требованиям, и на основании опыта прошлых лет можно предположить, что эти объекты будут утверждены к постоянному использованию.

17.4.2. По состоянию на 31.12.2018 года объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 г.: 0 тысяч рублей), были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по займам и прочим привлеченным средствам.

тыс. руб.

Нематериальные активы

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 предыдущего отчетного периода	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	1 559	0	0	1 559
4	Поступление	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в Долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
7	Выбытия	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	1 559	0	0	1 559
14	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	1 559	0	0	1 559
15	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	0	0	0	0
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	1 559	0	0	1 559
17	Поступление	25	0	0	25
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в Долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
20	Выбытия	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(444)	0	0	(444)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 140	0	0	1 140
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	1 584	0	0	1 584
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(444)	0	0	(444)
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 140	0	0	1 140

31.12.2018

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в

г. был признан убыток в размере

год:

01.01.2018

тысяч рублей (в

0

год:

01.01.2018

тысяч рублей) Обесцененный нематериальный актив относится на подразделение (единицы), генерирующие денежные потоки

тысяч рублей (в

0

год:

01.01.2018

тысяч рублей) Ставка капитализации составила

0

год:

01.01.2018

процентов (в

0

год:

0

год:

01.01.2018

год:

01.01.2018

процентов)

45

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	0	0	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	0	0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	0	0	0	0	0	0
4	Поступления	0	0	0	0	0	0
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытия	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	0	0	0	0	0
10	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	0	39	0	0	0	39
15	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	0	224	0	0	0	224
16	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	0	(185)	0	0	0	(185)
17	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	0	39	0	0	0	39
18	Поступления	0	130	0	0	0	130
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытия	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	(62)	0	0	0	(62)
24	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0

28	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	108	0	0	0	108
29	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	0	355	0	0	0	355
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	0	(247)	0	0	0	(247)
31	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	108	0	0	0	108

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений (и оборудования) филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере _____ тысяч рублей). Норма капитализации составила _____ процентов (в _____ году: _____ тысяч рублей в _____ году: _____ процентов).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости _____ тысяч руб в (_____ году _____ году: _____ тыс руб

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на _____ 31.12.2018 Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

19.1.6. В _____ 31.12.2018 году в связи с наличием (отсутствием) информации о _____ тысяч рублей, был присвоен _____ исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме _____ году исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств _____ уровень иерархии в сумме _____ тысяч рублей, были отнесены к _____ уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма _____ тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме _____ тысяч рублей было рассчитано в отнесении данной первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на _____ 31.12.2018 года составила бы _____ тысяч рублей

на (_____ 01.01.2018 года составила бы _____ тысяч рублей (на _____ 01.01.2018 года: _____ тысяч рублей).

19.1.8. Основные средства в сумме _____ тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты с персоналом	5	7
6	Расчеты по социальному страхованию	279	320
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	182	56
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	2	2
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	468	385

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	18	31
20	Итого	18	31

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

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

тыс.руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	2126	1766
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	86	86
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	2212	1852

Капитал

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
	2	3	4
1	Уставный капитал	42000	42000
2	Добавочный капитал	6000	6000
3	Собственные акции (доли), выкупленные у	0	0
4	Итого	48000	48000

Тыс.руб.

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций	Номинальная стоимость	Количество привилегированных	Номинальная стоимость	Поправка на инфляцию	Итого
1	Балансовая стоимость на 01.01.2017 г.	419375	41938	0	0	0	41938
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном	0	0	0	0	0	0
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в	0	0	0	0	0	0
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем	625	62	0	0	0	62
4.1	Балансовая стоимость на 31.12.2017 г.	420000	42000	0	0	0	42000
5	Балансовая стоимость на 01.01.2018 г.	420000	42000	0	0	0	42000
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в	0	0	0	0	0	0
8	Собственные акции, реализованные в отчетном	0	0	0	0	0	0
9	Балансовая стоимость на 31.12.2018 г.	420000	42000	0	0	0	42000

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 01.01.2018 г.: 42000 (тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2018 г. (на 01.01.2018 г.) года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. 42000 (тысяч рублей)

30.1.2. Количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет 100 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированные акции имеют номинальную стоимость 100 рублей за одну акцию.

30.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены. Количество привилегированных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет _____ рублей за одну акцию.

(на 01.01.2018 г.) _____ года: _____ процентов годовых (на 01.01.2018 г.) _____ процентов годовых)

30.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере _____ процентов годовых (на _____ последствии убытков).

30.1.7. По статье "Прочие резервы" отражаются следующие компоненты капитала: образован в период с 2002 по 2015 годы в качестве дополнительных мер защиты от _____

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.

31.2. В течение 2017 года и 2018 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указывать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 21397 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2018 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 94726 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 102694 тысяч рублей).

Тыс.руб.

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За 2018 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	90	(1 955)	0	0	(1 865)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	90	(1 955)	0	0	(1 865)
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	-
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	-
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	-
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	-
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	-
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	-
10	Итого	90	(1 955)	0	0	(1 865)

За 2017 г.

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 признании	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 признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(2 961)	(238)	0	0	(3 199)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(2 961)	(238)	0	0	(3 199)
3	прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	-
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	-
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	-
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	-
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	-
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	-
10	Итого	(2 961)	(238)	0	0	(3 199)

тыс.руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	9 202	8 768
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7676	6841
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1526	1927
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	9 202	8 768

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
За 2018 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 01.01.2018	0	1 997	18 426	20 423
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1	0	9	10
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	(15 300)	(15 300)
4	Прочие движения	0	0	-	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2018	1	1 997	3 134	5 132

За 2017 г.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 01.01.2017	-	1 997	17 526	19 523
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	0	900	900
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	0	0	0	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2017	-	1 997	18 426	20 423

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

тыс.руб.

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы по капитальному ремонту	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	(50)	3 470
6	Расходы на содержание имущества	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
8	Итого	(50)	3 470

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0

Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	33846	57890
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	33846	57890
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	33846	57890

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	27 855	27 746
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим	5 801	5 884
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	342	246
6	Итого	33 998	33 876

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31.12.2018 года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 2633 тысяч рублей (за 01.01.2018 г.: 569 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 01.01.2018 г.: 0 тысяч руб/

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31.12.2018 года включаются в государственные внебюджетные фонды в размере установленных законодательством Российской Федерации страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в размере 5884 тысяч рублей (за 01.01.2018 г.: 5801 тысяч руб/

тыс.руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	52	45
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	3	0
12	Итого	55	45

ad

тыс.руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1033	2215
2	Амортизация основных средств	62	26
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	443	332
4	Расходы по аренде	3092	3092
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	231	186
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	141	140
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	2126	2542
11	Представительские расходы	37	34
12	Транспортные расходы	21	21
13	Командировочные расходы	882	997
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	100	174
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	441	345
17	Прочие административные расходы	1945	7116
18	Итого	10554	17220

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили

за 31.12.2018 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за 31.12.2018 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 0 тысяч рублей (

31.12.2017 года: 0 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме 0 тысяч рублей (31.12.2017 года: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

тыс.руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	0
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	100	0
9	Итого	100	0

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	25	28
6	Итого	25	28

тыс.руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с января по Декабрь 2017г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	372	3 333
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 404)	(32)
4	Итого, в том числе:	(1 032)	3 301
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 032)	3 301

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в

31.12.2018

году составляет

20 процентов (в

01.01.2018

г.:

20 процентов).

тыс.руб.

Таблица 48.2

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

Номер строки	Наименование показателя	За период с	
		1 января по 31 декабря 2018г.	1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 409	14 860
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год: 20%)	(682)	2 972
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(598)	(2 869)
4	Доходы, не принимаемые к налогообложению	(598)	(2 869)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(124)	(135)
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	372	3 333
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 032)	3 301

На 31.12.2018 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 г.:

0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 г.:

тыс. руб.

Таблица 48.3

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.	За период с 1 января по 31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Отложенные налоговые убытки, в том числе:	0	0
2	в 2019 году	0	0
3	в 2020 году	0	0
4	в 2021 году	0	0
5	в 2022 году	0	0
6	в 2023 году	0	0
7	в 2024 году	0	0
8	после 2025 года	631.00	0
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	631.00	0

48.3.1. У некредитной финансовой организации на 31.12.2018 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2018 г.: 0 тысяч рублей).

48.3.2. Текущие обязательства по налогу на прибыль включают 0 тысяч рублей в отношении неопределенностей, связанных с налоговыми вычетами по вероятности могут потребовать регулирования, если они будут оспорены налоговыми органами. Ожидается, что созданный резерв на 31.12.2018 года будет полностью использован или восстановлен, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям следующим образом: 0 тысяч рублей до конца года, 0 тысяч рублей до конца года.

48.3.3. Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательствам в целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в целях расчета налога на прибыль.

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2017г.		Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31 декабря 2018г.
		3	4			
1	2	3	4	5	7	
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка						
1	Займы и кредиты	399	0	0	0	399
2	Обязательства по оплате вознаграждения	353	72	0	0	425
3	Расчеты с прочими дебиторами (минус резервы)	1	0	0	0	1
4	Расчеты с покупателями и клиентами (минус резервы)	624	2	0	0	626
5	Резервы под обесценение денежных средств	0	0	0	0	0
6	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	0	361	0	0	361
7	Расчеты с поставщиками подрядчиками (минус резерв)	0	0	0	0	0
8	Общая сумма отложенного налогового актива	1 377	435	0	0	1 812
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	613	0	0	613
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 377	1 048	0	0	2 425

Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Основные средства	(8)	(13)	(21)	
12	Инвестиционное имущество	(694)	10	(684)	
13	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	(359)	359	-	
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 061)	356	(705)	
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	316	1 404	1 720	
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	316	1 404	1 720	

Тыс.руб.

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 1 января по 31 декабря 2018г.		За период с 1 января по 31 декабря 2017г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	7 560	0	0	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0

49.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 31.12.2018 года нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила

8118 Тысяч рублей). При этом 0 Тысяч рублей из нераспределенной прибыли подлежат отчислению в резервный фонд

некредитной финансовой организации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

49.1.3. Сумма непризнанных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям по состоянию на 01.01.2018 года: 0 Тысяч рублей (на 31.12.2018 года составляет 0 Тысяч рублей).

Управление рисками

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2018 года

Тыс.руб.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование позы/облигации	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	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	85397	0	0	0	0	85397
2	Правительства Российской Федерации	23726	0	0	0	0	23726
3	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4	0	0	0	0	4
4	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	36494	0	0	0	0	36494
6	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	Нефинансовых организаций	25173	0	0	0	0	25173
8	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:	0	0	0	0	0	0
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
10	индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
11	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	Итого	85397	0	0	0	0	85397

Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средстве в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2018 года

Тыс.руб.

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа							Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	11680	0	0	0	0	11680		
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0		
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0		
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0		
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0		
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0		
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0		
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0		
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3	0	0	0	0	3		
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11677	0	0	0	0	11677		
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющийся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0		
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0		
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0		
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0		
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0		
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		

20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
25	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства по клиринговым банковским счетам для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
38	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0

45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Итого	11680	0	0	0	0	0	0	11680

Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2018 года

тыс. руб.
Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	13059	0	0	0	0	13059
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	13059	0	0	0	0	13059
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	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:	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	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:	0	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0

22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	1800	1800	1800
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
27	долевые ценные бумаги некредитных организаций, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оценяемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	1800	1800	1800
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Итого	13059	0	0	0	0	1800	1800	14859

Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2018 года

тыс.руб.
Таблица 32.6

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	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,	8 650,00	0	0	0	0	8 650,00
2	Дебиторская задолженность клиентов	8 182,00	0	0	0	0	8 182,00
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0	0	0	0	0
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0	0	0	0	0
5	расчеты по финансовой аренде	0,00	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	468,00	0	0	0	0	468,00
7	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:	0,00	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0	0	0	0	0
11	расчеты по финансовой аренде	0,00	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0,00	0	0	0	0	0
13	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:	0,00	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0	0	0	0	0
17	расчеты по финансовой аренде	0,00	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0,00	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0,00	0	0	0	3 125,00	3 125,00
20	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0	0	0	3 120,00	3 120,00
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0	0	0	0,00	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0	0	0	0,00	0
23	расчеты по финансовой аренде	0,00	0	0	0	0,00	0
24	прочая дебиторская задолженность	0,00	0	0	0	5,00	5,00
25	Итого	8 650,00	0	0	0	3 125,00	11 775,00

Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2018 года
 За 2018 год

Тыс.руб.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	85397	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	85397	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	23726	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	36494	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	25173	0	0	0	0
9	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:	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностранных государств	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
27	Итого	85397	0	0	0	0

За 2017 год

тыс. руб.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	71411	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	71411	0	0	0	0
3	Правительство Российской Федерации	16025	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	128	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	49618	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	5640	0	0	0	0
9	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:	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностранных государств	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
27	Итого	71411	0	0	0	0

Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2018 года

За 2018 год

тыс.руб.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	11663	14	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	11663	14	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0

23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	13059
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	13059
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	8650
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0	8182
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	468

За 2017 год

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	31464	30	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	31464	30	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	42	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0

24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	42	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	18467
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	18467
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	10867
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	10482
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	385

Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2018 года

За 2018 год

Тыс.руб.

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0

21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	1800
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	1800
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0

За 2017 год

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0

24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1800
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	1800
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0

Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 года

За 2018 год

тыс.руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		Россия	Страны экономического сотрудничества и развития	Другие страны		
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства	11677	0	0	11677	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	85397	0	0	85397	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	85397	0	0	85397	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	
6	долговые инструменты	0	0	0	0	
7	долевые инструменты	0	0	0	0	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	21244	0	0	21244	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2969	0	0	2969	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	13059	0	0	13059	
11	дебиторская задолженность	8182	0	0	8182	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	
16	Прочие активы	18857	0	0	18857	
17	Итого активов	137175	0	0	137175	

Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	18				18
22	средства клиентов	0	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	18	0	0	0	18
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2320	0	0	0	2320
28	Итого обязательств	2338	0	0	0	2338
29	Чистая балансовая позиция	134837	0	0	0	134837

за 2017 год

тыс. руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства	31497	0	0	31497	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	71411	0	0	71411	
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	71411	0	0	71411	
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	
7	Долевые инструменты	0	0	0	0	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28991	0	0	28991	
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	42	0	0	42	
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	18467	0	0	18467	
11	Дебиторская задолженность	10482	0	0	10482	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	
16	Прочие активы	17770	0	0	17770	
17	Итого активов	149669	0	0	149669	
Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	

19	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	31				18
22	средства клиентов	0	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	31	0	0	0	18
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2318	0	0	0	2320
28	Итого обязательств	2349	0	0	0	2338
29	Чистая балансовая позиция	147320	0	0	0	147331

Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2018 года
За 2018 год.

Тыс.руб.
Таблица 52.13

Номер 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	Более 15 лет	Без срока погашения	Прокрашенные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение эквивалентной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг на дефолт-рело	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату замкнутых ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	вспомогательные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение эквивалентной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению несправедливой финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредиты, полученные в порядке расчётов по расчётному счёту (депозитам)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлечённые от государственной организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлечённые от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлечённые от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлечённые от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выданные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	средства клиентов координат	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и деривативными финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты дохода по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлечённые средства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	кредит, полученный в порядке расчётов по расчётному счёту (депозитам)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочие средства, привлечённые от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочие средства, привлечённые от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлечённые от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие средства, привлечённые от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выданные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцененная по амортизированной стоимости, в том числе:	18	0	0	0	0	0	0	0	18
29	кредиторская задолженность по оформлению телекоммуникационных услуг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредиторская задолженность по расчётам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность перед расчетными	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по товарным операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчёты по операциям по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчёты по операциям по операциям, производным финансовым инструментам и валютным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчёты с государственными органами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчёты с операторами торговых портфелей	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчёты с репозиториями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчёты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	прочие кредиторские задолженности	16	0	0	0	0	0	0	0	16
41	Обязательства выбывающей группе, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательства	18	0	0	0	0	0	0	0	18

Управление рисками

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2018 года
За 2018 год

Тыс.руб.
Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы					Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	5	6	
1	2	3	4	5	6		
1	Денежные средства, в том числе:	11677	0	0	11677		
2	денежные средства на расчетных счетах	11677	0	0	11677		
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0		
4	прочие денежные средства	0	0	0	0		
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3070	24289	58038	85397		
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3070	24289	58038	85397		
7	Правительства Российской Федерации	0	58	23668	23726		
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	4	4		
9	иностранных государств	0	0	0	0		
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	3070	13743	19681	36494		
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0		
12	нефинансовых организаций	0	10488	14685	25173		
13	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:	0	0	0	0		
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0		
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0		
16	прочие выданные займы	0	0	0	0		
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0		
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0		
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0		
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0		
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0		
22	иностранных государств	0	0	0	0		
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0		
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0		
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0		
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0		

27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительство Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3	0	0	3
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства в коллективном клиринговом обеспечении (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3	0	0	3
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	13059	0	13059	0	13059
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	13059	0	13059	0	13059
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4996	3653	4996	3653	0	8549
65	дебиторская задолженность клиентов	4996	3185	4996	3185	0	8181
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	468	0	468	0	468
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
71	Итого активов	19746	41001	58038	41001	58038	118785
Раздел II. Обязательства							
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (освердрафт)	0	0	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0

86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	18	0	0	18
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с регистратором	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	18	0	0	18
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	18	0	0	18
114	Итого разрыв ликвидности	19728	41001	58038	118767

За 2017 год

тыс.руб.

Таблица 5.2.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев				Свыше 1 года	Итого
		3	4	5	6		
1	2	Раздел I. Активы					6
1	Денежные средства, в том числе:	31497	0	0	0	31497	
2	денежные средства на расчетных счетах	31497	0	0	0	31497	
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0	
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	14692	25903	30816	0	71411	
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	14692	25903	30816	0	71411	
7	Провизорства Российской Федерации	12920	0	3105	0	16025	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	128	0	128	
9	иностранных государств	0	0	0	0	0	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1027	21212	27379	0	48618	
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
12	нефинансовых организаций	745	4691	204	0	5640	
13	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:	0	0	0	0	0	
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
20	Провизорства Российской Федерации	0	0	0	0	0	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	
22	иностранных государств	0	0	0	0	0	
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	

28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	42	0	0	42
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	42	0	0	42
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5408	13059	0	18467

57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	5408	13059			18467
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4207	6660			10867
65	дебиторская задолженность клиентов	4207	6275			10482
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0			0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0			0
68	расчеты по финансовой аренде	0	0			0
69	прочая дебиторская задолженность	0	385			385
70	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0			0
71	Итого активов	55846	45622	30816		132284
Раздел II. Обязательства						
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0			0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0			0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0			0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0			0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0			0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0			0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0			0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0			0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0			0
83	выпущенные облигации	0	0			0
84	выпущенные векселя	0	0			0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
86	средства участников клиринга	0	0			0

87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
96	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	31	0	0	0	31
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	31	0	0	0	31
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
113	Итого обязательств	31	0	0	0	31
114	Итого разрыв ликвидности	55815	45622	30816	132253	

Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2018 года

31 2018 год

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 32.15 Итого						
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7	7	
Раздел I. Активы								
1	Денежные средства	11677	0	0	0	0	11677	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	85397	0	0	0	0	85397	
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	65397	0	0	0	0	65397	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0	0	0	
6	в том числе:	0	0	0	0	0	0	
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	
8	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	
9	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0	0	0	
10	в том числе:	0	0	0	0	0	0	
11	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3	0	0	0	0	3	
12	займы, выданные и прочие размещенные средства	13059	0	0	0	0	13059	
13	дебиторская задолженность	8182	0	0	0	0	8182	
14	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	
15	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	
16	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	
17	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	
18	Итого активы	118318	0	0	0	0	118318	
Раздел II. Обязательства								
19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	
20	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	
21	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	
22	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0	0	0	
23	в том числе:	0	0	0	0	0	0	
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	
27	кредиторской задолженности	18	0	0	0	0	18	
28	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	
29	Итого обязательства	18	0	0	0	0	18	
30	Чистая балансовая позиция	118300	0	0	0	0	118300	

Собираем как все статьи баланса

Смотрим на валюту актива/обязательства

код валюты

810

код валюты

840

код валюты

978

код валюты

все другие, кроме
810, 840, 978

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 52.15					Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	
	Раздел I. Активы	31497	0	0	0	31497	
1	Денежные средства	71411	0	0	0	71411	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	71411	0	0	0	71411	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0	0	
5	в том числе:	0	0	0	0	0	
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0	0	
8	в том числе:	0	0	0	0	0	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	42	0	0	0	42	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	18467	0	0	0	18467	
11	дебиторская задолженность	10482	0	0	0	10482	
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	
15	Активы (актив) выходящих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	
16	Итого активов	131899	0	0	0	131899	
	Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	
21	средства клиентов	0	0	0	0	0	
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	
24	кредиторская задолженность	31	0	0	0	31	
25	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	
26	Итого обязательства	31	0	0	0	31	
27	Чистая балансовая позиция	131868	0	0	0	131868	

Собираем как все статьи баланса

Смотрим на валюту актива/обязательства

код валюты

810

код валюты

840

код валюты

978

код валюты

все другие, кроме
810, 840, 978

Управление рисками
Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	2018 г.		2017 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Индекс Мосбиржи IMOEX	-15%	0	0	0	0
2	Индекс государственных облигаций RGBITR	-5%	0	-1.30%	0	-0.50%
3	Индекс корпорационные облигации RUCBITR	-2%	0	-1%	0	-0.60%

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2018 года

За 2018 год

тыс.руб.
Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных					Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	4	5	
1	2	3	4	5	6		
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	64713	20684	0		85397	
2	Финансовые активы, в том числе:	64713	20684	0		85397	
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	64713	20684	0		85397	
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	64713	20684	0		85397	
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0		0	
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0		0	
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0		0	
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	23726	0	0		23726	
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4	0	0		4	
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0		0	
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	25661	10834	0		36495	
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0		0	
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	15322	9850	0		25172	
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0		0	
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0		0	
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0		0	
17	фьючерсы	0	0	0		0	
18	форварды	0	0	0		0	
19	опционы	0	0	0		0	
20	свопы	0	0	0		0	
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0		0	
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0		0	
23	фьючерсы	0	0	0		0	
24	форварды	0	0	0		0	
25	опционы	0	0	0		0	
26	свопы	0	0	0		0	
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0		0	

28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	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:	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
60	финансовые займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
62	прочие выданные займы	0	0	0	0
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
64	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
65	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
73	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
74	прочие выданные займы	0	0	0	0
75	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
76	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
77	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
79	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
80	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
81	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
82	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
83	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
84	основные средства (здания)	0	0	0	0
85	инвестиционное имущество	0	0	0	0
86	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
87	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
88	обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
89	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
90					
91					

92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0

127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

56.1.1. Инвестиции в ЗАО "Металлинвесттраст", включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в ____ 20__ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на ____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 2. В ____ 20__ года возобновилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на ____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

За 2017 год

на 31 декабря 2017 года

Тыс. руб.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных					Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	4	5	
1	2	3	4	5	6		
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	71411	0	0	71411		
2	Финансовые активы, в том числе:	71411	0	0	71411		
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	71411	0	0	71411		
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	71411	0	0	71411		
5	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
6	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
7	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	
8	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	16025	0	0	16025		
9	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	128	0	0	128		
10	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	
11	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	49618	0	0	49618		
12	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
13	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	5640	0	0	5640		
14	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	
15	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	
16	Производные финансовые инструменты, базисным [базовым] активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	
17	Фьючерсы	0	0	0	0	0	
18	Форварды	0	0	0	0	0	
19	Опционы	0	0	0	0	0	
20	Свопы	0	0	0	0	0	
21	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
22	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	
23	Фьючерсы	0	0	0	0	0	
24	Форварды	0	0	0	0	0	
25	Опционы	0	0	0	0	0	
26	Свопы	0	0	0	0	0	
27	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
28	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	

29	фьючерсы	0	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом					
	которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
34		0	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом					
	которых являются другие активы, в том числе:					
40		0	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
	встроенные производные финансовые инструменты, от которых					
	ожидается увеличение экономических выгод					
46		0	0	0	0	0
	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:					
47		0	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и	0	0	0	0	0
	индивидуальным предпринимателям					
50	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по					
	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению					
52	некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по					
	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению					
53	некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
	местного самоуправления					
55		0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0

	займы; выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:			
60	финансовые организации, в том числе:	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации и органов	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	0	0	0
69	местного самоуправления	0	0	0
	долговые ценные бумаги иностранных государств			
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0
	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
77	прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
78	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0
81	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0

92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0

127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

56.1.1. Инвестиции в ЗАО "Металлинвесттраст", включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в _____ 20__ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 2. В _____ 20__ года возобновилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, не кредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2018 года

На 31 декабря 2018 года

Тыс. руб.

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	20 684	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе: классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	20 684	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0	0
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	20 684	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0	0
4	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
5	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
8	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
9	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	10 834	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0	0
10	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
11	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
12	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	9 850	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0	0
13	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
14	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
15	прочие производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0

16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0

47	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:	0	0	0	0	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
53		0	0	0	0	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

На 31 декабря 2017 года

тыс.руб.

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0

	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:								
22	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
24	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
25	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
27	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:								
28	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
29	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
30	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
31	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
32	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
33	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:								
34	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
36	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
37	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
38	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
39	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:								
40	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
42	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
43	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
44	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
45	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
46	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:								
47	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
48	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
49	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
51	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0

52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0

73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0

100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0

129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии
справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых
активов, не оцениваемых по справедливой
стоимости, на 31 декабря 2018 года**

тыс.руб.
Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	15420	0	15420	15420
2	Прочее	0	0	0	0	0
3	Итого	0	15420	0	15420	15420

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2018 года

Тысяч руб.
Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению неаффилированной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	13 059	13 059
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающим групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Огневые средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению неаффилированной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	арбитражная задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемых как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

58.1.1. В ходе обычной деятельности неаффилированная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролирующими и дочерними предприятиями. Эти операции включают: заключение соглашений о преобразовании обязательств по договорам займа и облигаций. Данные операции осуществлялись при рыночных ставках, в размере 10,6%.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет _____ тысяч рублей на _____ года (на _____ года (на _____ тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет _____ тысяч рублей на _____ года (на _____ года (на _____ тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства неаффилированной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на _____ 20__ года _____ тысяч рублей (на _____ 20__ года _____ тысяч рублей).

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	Денежные средства	Э	4	5	6	7	8	9	10
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Заемы, выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	18 467	18 467
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающей / групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Наследственная задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемых как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включены в выдачу займа ЗАО "Рубленск". Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам, в размере 10.5%.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет _____ тысяч рублей на _____ 20 _____ года (на _____ тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет _____ тысяч рублей на _____ 20 _____ года (на _____ тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами, составляют на _____ 20 _____ года _____ тысяч рублей (на _____ 20 _____ года _____ тысяч рублей).

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 31 декабря 2018 года**

Тыс. руб.
Таблица 58.2

Номер строки	Наименования показателя	3	4	5	6	7	8	9	10
		Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2								
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	1 405
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с релассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционными инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	7 746	0	0	7 746
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Прочие иные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от продажи и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

**Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу**

Тыс.руб.
Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018г.	31 декабря 2017г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	7 746	7 176
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

В 2018 году ЗАО "Металлинвесттранс" некредитная финансовая организация выкупила 0 собственных акций у _____, связанной стороны, на общую сумму _____ тысяч рублей (в _____ тысяч рублей).
_____ собственных акций у _____, связанной стороны, на сумму _____ тысяч рублей).

События после окончания отчетного периода

Примечание 59

Некорректирующих СПОД по состоянию на 28 февраля 2019 года, относящихся к 2018 году ЗАО "Металливестраст" не имеет.

Генеральный директор



"28" февраля 2019 года

Пропінуровано, пронумеровано и

скреплено печатью

133/1 *Сев. Кавказ. Кад. Метр.*

Генеральный директор

Большакова И. В.

