«Приложение 1.1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (порядковый номер)
45296593000	98322310	1067760723546	087-610-052335

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Акционерное общество Управляющая компания "Прогрессивные инвестиционные идеи"
(АО УК "Прогрессивные инвестиционные идеи")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 117556, Москва г, Варшавское ш, дом № 95, корпус 1

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

Номер строк	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	543 603	105 116
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6	583 574	494 449
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	583 574	494 449
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		10	10

1	2	3	4	5
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	10	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 008 955	2 204 535
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	152 400	422 275
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	23 888
11	дебиторская задолженность	12	1 856 555	1 758 371
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
17	Нематериальные активы	18	12 167	5 834
18	Основные средства	19	4 939	4 074
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	-
20	Отложенные налоговые активы	48	7 985	4 005
21	Прочие активы	20	10 847	5 607
22	Итого активов		3 172 080	2 823 630
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		270	665
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	270	665
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	382 915	206 608
34	Отложенные налоговые обязательства	48	31 801	7 898
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	51 620	40 523
37	Итого обязательств		466 606	255 694

1	2	3	4	5
Раздел III. Капитал				
38	**Уставный капитал**	30	9 991	9 991
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	**Резервный капитал**	30	500	500
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**		2 694 983	2 557 445
52	**Итого капитала**		2 705 474	2 567 936
53	**Итого капитала и обязательств**		3 172 080	2 823 630

Директор — Андрей Анатольевич Мордавченков

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"26" марта 2019 г.

«Приложение 2.1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (порядковый номер)
45296593000	98322310	1067760723546	087-610-052335

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Акционерное общество Управляющая компания "Прогрессивные инвестиционные идеи" (АО УК "Прогрессивные инвестиционные идеи")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 117556, Москва г, Варшавское ш, дом № 95, корпус 1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		207 316	164 739
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	117 484	(52)
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	93 726	157 876
5	дивиденды и доходы от участия		12 352	6 917
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми 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	-	-

1	2	3	4	5
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		72	-
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	(17 302)	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	1 068	(1)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	(85)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	2 421 677	2 527 660
16	Расходы на персонал	42	(337 023)	(267 660)
17	Прямые операционные расходы	43	(21 808)	(1 697)
18	Процентные расходы	44	(1)	-
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	(37 767)	(35 637)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	227	63
23	Прочие расходы	47	(329)	(700)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 232 292	2 386 768
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(444 754)	(478 561)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(424 831)	(479 389)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(19 923)	829
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 787 538	1 908 207
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-

1	2	3	4	5
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-

1	2	3	4	5
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 787 538	1 908 207

Директор — (должность руководителя) — (подпись) — Андрей Анатольевич Мордавченков (инициалы, фамилия)

"26" марта 2019 г.

«Приложение 31
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организаци

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (порядковый номер)
45296593000	98322310	1067760723546	087-610-052335

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Акционерное общество Управляющая компания "Прогрессивные инвестиционные идеи" (АО УК "Прогрессивные инвестиционные идеи")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 117556, Москва г, Варшавское ш, дом № 95, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420004
Год
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2017 г.		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 989 238	2 999 729
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 1 января 2017 г., пересмотренный		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 989 238	2 999 729

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 908 207	1 908 207
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 340 000)	(2 340 000)
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 557 445	2 567 936
15.1	Остаток на 1 января 2018 г.		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 557 445	2 567 936
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 1 января 2018 г., пересмотренный		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 557 445	2 567 936
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 787 538	1 787 538
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемые в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 650 000)	(1 650 000)
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31 декабря 2018 г., в том числе:		9 991	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 694 983	2 705 474
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор — Андрей Анатольевич Мордавченков

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"26" марта 2019 г.

«Приложение 4.1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (порядковый номер)
45296593000	98322310	1067760723546	087-610-052335

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Акционерное общество Управляющая компания "Прогрессивные инвестиционные идеи"
(АО УК "Прогрессивные инвестиционные идеи")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 117556, Москва г, Варшавское ш, дом № 95, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 31 декабря 2018 г.	За 31 декабря 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	X	32 000	36 590
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	X	(4 527)	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	X	2 306 615	3 049 065
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	X	(55 968)	(37 237)
5	Проценты полученные	X	102 552	154 010
6	Проценты уплаченные	X	(1)	-
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	X	12 352	6 899
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	X	-	-

1	2	3	4	5
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	X	-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	X	(324 583)	(248 387)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов	X	(5 476)	(4 893)
11	Уплаченный налог на прибыль	X	(248 523)	(749 508)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	X	548	1 046
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	X	1 814 989	2 207 585
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств	X	-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества	X	-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов	X	-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	X	(5 005)	(2 280)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	X	(8 286)	(1 623)
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	X	-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	X	-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	X	-	-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	X	-	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	X	-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	X	-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	X	-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	3 053 249	1 946 000
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	(2 767 103)	(2 366 800)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	X	-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	X	-	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	X	-	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	X	272 855	(424 703)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по спаведливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	X	-	-

1	2	3	4	5
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	X	-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	1 000	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	(1 000)	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	X	-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	X	-	-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	X	-	-
39	Выплаченные дивиденды	X	(1 650 000)	(2 340 000)
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	X	-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	X	-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	X	-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	X	(1 650 000)	(2 340 000)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	X	437 844	(557 118)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	X	792	2
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	X	105 116	662 232
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	X	543 752	105 116

Директор — Андрей Анатольевич Мордавченков

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"26" марта 2019 г.

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	21-000-1-00875; 045-11160-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия; Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	04.05.2012; 08.04.2008
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; Деятельность по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	НЕТ
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Непубличное акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью "АС АУДИТ", Гавриленко Анатолий Григорьевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	г. Москва, ул. Сергея Макеева, д. 13, 2 этаж, комната № 15, помещение XIV
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	НЕТ
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НЕТ
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	117556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, дом 95, корпус 1, этаж 2, комната 83 в помещении XXX
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, дом 95, корпус 1, этаж 2, комната 83 в помещении XXX
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	32
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	ТЫС. РУБ.

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Определяющими факторами экономической среды являются уровень цен на энергоносители, толерантность к уровню инвестиционного риска для рынков развивающихся стран, а также геополитическая ситуация с вовлечением российской внешней и внутренней политики. В настоящий момент, цены на нефть и газ находятся на относительно комфортном для сальдо платёжного баланса уровне. Кроме того, договоренности основных производителей , в первую очередь ОПЕК, а также продолжающаяся балансировка мирового спроса и предложения на рынке нефти, позволяют смотреть на ближайшие перспективы этих цен с достаточной степенью оптимизма. Уровень восприятия риска для развивающихся рынков, также находится на приемлемом уровне - спреды к бенчмаркам базовых активов находятся на низком уровне. В то же время, серьёзный негатив на рынки вносят как геополитическая напряженность - обвинения в адрес России по поводу попыток влияния на выборы в США, и незаконные действия на территории других государств, существенно ухудшают и без того находящиеся на низком уровне отношения с западными странами, что приводит к новым виткам санкций, так и общая нервозность рынков в связи с обострением торговых войн, инициированных США, и сказывающихся на всех развивающихся рынках, внося негатив в экономический фон. Руководство компании прикладывает все усилия для поддержания устойчивого и стабильного развития бизнеса в сложившихся условиях.

Основы составления отчетности

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	Данная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами учета (ОСБУ), в частности в соотвествии с 532-П, на основе правил учета, представленных в учетной политике
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Базы оценки активов и обязательств зависят от классификации на основе подходов, изложенных в учетной политике
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок.	не применимо

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	**Ожидаемые кредитные убытки.** МСФО (IFRS) 9 вводит новую модель признания убытков от обесценения: модель ожидаемых кредитных убытков. Модель предусматривает «трехэтапный» подход, основанный на изменении кредитного качества финансовых активов с момента их первоначального признания. На практике Организация учитывает мгновенные убытки, равные ожидаемым кредитным убыткам за двенадцать месяцев, при первоначальном признании финансовых активов, которые не являются обесцененными кредитными активами (или ожидаемым кредитным убыткам за весь срок действия для торговой дебиторской задолженности). В тех случаях, когда имело место значительное увеличение кредитного риска, обесценение оценивается с использованием кредитных убытков за весь срок действия кредита, а не кредитным убыткам за двенадцать месяцев. Вероятность дефолта для расчета величины ожидаемых крпелитных убытков рассчитывается на сонове мотивированного суждения и профессиональных методов оценки. **Налоговое, валютное и таможенное законодательства** Российской Федерации допускают возможность различных толкований "Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих расходов по налогу на прибыль, и отражается в консолидированном отчете о финансовом положении. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. **Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов** проводится на основе доступной рыночной информации, если таковая имеется, и надлежащих методик оценки. Однако для интерпретации рыночных данных в целях расчета справедливой стоимости требуется профессиональное суждение. Справедливая стоимость финансовых инструментов, которые не котируются на активных рынках, определяется с применением методик оценки. Насколько это применимо, в моделях используется только имеющаяся рыночная информация, скорректированная с учетом кредитного качества контрагентов, однако некоторые области требуют прочих оценок руководства. Изменения в оценке этих факторов могут повлиять на отражаемую в отчетности справедливую стоимость. Российская Федерация, где Организация осуществляет свою деятельность, все еще имеют некоторые характерные черты развивающегося рынка, а экономические условия все еще ограничивают объемы деятельности на финансовых рынках. Рыночные котировки могут быть устаревшими или отражать вынужденные кризисные продажи активов и, таким образом, иногда они могут не отражать справедливую стоимость финансовых инструментов. Руководство использует всю доступную рыночную информацию для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов.

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	**Ожидаемые кредитные убытки.** МСФО (IFRS) 9 вводит новую модель признания убытков от обесценения: модель ожидаемых кредитных убытков. Модель предусматривает «трехэтапный» подход, основанный на изменении кредитного качества финансовых активов с момента их первоначального признания. На практике Организация учитывает мгновенные убытки, равные ожидаемым кредитным убыткам за двенадцать месяцев, при первоначальном признании финансовых активов, которые не являются обесцененными кредитными активами (или ожидаемым кредитным убыткам за весь срок действия для торговой дебиторской задолженности). В тех случаях, когда имело место значительное увеличение кредитного риска, обесценение оценивается с использованием кредитных убытков за весь срок действия кредита, а не кредитным убыткам за двенадцать месяцев. Вероятность дефолта для расчета величины ожидаемых кредитных убытков рассчитывается на сонове мотивированного суждения и профессиональных методов оценки. **Налоговое, валютное и таможенное законодательства** Российской Федерации допускают возможность различных толкований. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих расходов по налогу на прибыль, и отражается в консолидированном отчете о финансовом положении. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. **Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов** проводится на основе доступной рыночной информации, если таковая имеется, и надлежащих методик оценки. Однако для интерпретации рыночных данных в целях расчета справедливой стоимости требуется профессиональное суждение. Справедливая стоимость финансовых инструментов, которые не котируются на активных рынках, определяется с применением методик оценки. Насколько это применимо, в моделях используется только имеющаяся рыночная информация, скорректированная с учетом кредитного качества контрагентов, однако некоторые области требуют прочих оценок руководства. Изменения в оценке этих факторов могут повлиять на отражаемую в отчетности справедливую стоимость. Российская Федерация, где Организация осуществляет свою деятельность, все еще имеют некоторые характерные черты развивающегося рынка, а экономические условия все еще ограничивают объемы деятельности на финансовых рынках. Рыночные котировки могут быть устаревшими или отражать вынужденные кризисные продажи активов и, таким образом, иногда они могут не отражать справедливую стоимость финансовых инструментов. Руководство использует всю доступную рыночную информацию для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов.

1	2	3	4
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей).	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства приводится в соответствующих примечаниях.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации в порядке, предусмотренном бизнес-моделью в соответствии с МСФО 9. К затратам, связанным с приобретением ценных бумаг, относятся: расходы на оплату услуг специализированных организаций и иных лиц за консультационные, информационные и регистрационные услуги; вознаграждения, уплачиваемые посредникам; вознаграждения, уплачиваемые организациям, обеспечивающим заключение и исполнение сделок; другие затраты, непосредственно связанные с приобретением ценных бумаг. Справедливая стоимость - это цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в ходе сделки, совершаемой в обычном порядке между участниками рынка, на дату оценки. Оценка справедливой стоимости основана на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществляется на основном для данного актива или обязательства рынке либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Методы применяются для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, для которых недоступна информация о рыночных ценах сделок. Такие методики оценки включают в себя модели дисконтированных денежных потоков, общепринятые модели оценки стоимости опционов, а также модели, основанные на данных об аналогичных операциях, совершаемых на рыночных условиях, или на финансовых показателях объекта инвестиций. Для расчетов с помощью данных методик оценки может оказаться необходимым сформировать суждения, не подтвержденные наблюдаемыми рыночными данными.
			Под амортизированной стоимостью долговой ценной бумаги признается сумма, в которой долговая ценная бумага оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, полученных процентных доходов, увеличенная на начисленные процентные доходы (с учетом корректировок в соответствии с настоящим Положением), а также уменьшенная на величину обесценения, отражаемую на балансовом счете по учету резервов под обесценение. Метод эффективной ставки %-это метод распределения процентных доходов или процентных расходов в течение определенного периода с целью получения постоянной процентной ставки (эффективной процентной ставки) на текущую стоимость инструмента. Эффективная процентная ставка - это точная ставка

1	2	3	4
			дисконтирования расчетных будущих денежных выплат или поступлений на ожидаемый срок действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, на более короткий срок до чистой текущей стоимости финансового инструмента. Премии и дисконты по инструментам с плавающей ставкой амортизируются до даты следующего пересмотра процента. Расчет дисконтированной стоимости включает все комиссии и сборы, выплаченные или полученные сторонами контракта и составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки. Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются некредитными финансовыми организациями в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Бизнес модель разрабатывается на основе инвестиционной стратегии Компании и утверждается ключевым управленческим персоналом.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Организации является является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Монетарные активы и обязательства пересчитываются в рубли по курсу на соответствующую отчетную дату. Положительные и отрицательные курсовые разницы отражаются на счетах прибылей и убытков. Влияние курсовых разниц на справедливую стоимость долевых ценных бумаг отражается как часть доходов или расходов от переоценки по справедливой стоимости.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Организация действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Организации нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов свей деятельности.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.	Российская Федерация была экономикой с гиперинфляцией до 2003 года. Организация не имеет активов, приобретенных до данного периода.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	не примениимо, так как не было изменением Учетной политики в связи с первым применением МСФО.

1	2	3	4
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, 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	С 1 января 2018 года вступил в силу МСФО (IFRS) 16 «Аренда», выпущенный в январе 2016 года и вступающий в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты. Основные отличия этого стандарта заключаются в следующем: Согласно МСФО (IFRS) 16 «Аренда» учет арендатором большинства договоров аренды должен проводиться аналогично тому, как в настоящее время учитываются договоры финансовой аренды в соответствии с МСФО (IAS) 17 «Аренда». Арендатор признает актив в форме права пользования и соответствующее обязательство на балансе. Актив в форме права пользования должен амортизироваться в течение срока аренды, а финансовое обязательство должно учитываться по амортизированной стоимости. Для арендодателя учет остается таким же, как того требует МСФО (IAS) 17.
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	Денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	Организация классифицируют денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из бизнес-модели, используемой некредитной финансовой организацией для управления финансовыми активами, и характеристик выданного (размещенного) займа или банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными потоками.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	В случае, если инвестиционная стратегия в соотвествии с бизнес моделью Организации предполагает активную краткосрочную торговлю финансовыми инструментами в пределах заданного в Политике по рискам аппетита к риску, доходность генерируют спекулятивные операции по купле-продаже с горизонтом инвестирования до 12 месяцев, финансовые активы при первоначальном признании отражаются по справедливой стомимости, последующая оценка по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	В случае, если инвестиционная стратегия в соотвествии с бизнес моделью Организации предполагает инвестиции в инструменты и активы высокого качества, которые могут быть оперативно реализованы для получения средств на покрытие текущих потребностей Организации в ликвидности. Доходность генерируют как отдельные сделки покупки-продажи, так и денежные потоки, предусмотренные инструментом (выплаты дивидендов, процента, купона, номинала и т.д.), финансовые активы при первоначальном признании отражаются по справедливой стомимости, последующая оценка по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	В случае, если доходность генерируют предусмотренные инструментом денежные потоки (выплаты процента, купона, номинала и т.д.) финансовые активы при первоначальном признании отражаются по справедливой стомимости, последующая оценка по амортизированной стоимости.

1	2	3	4
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия определяется внутренними документами Организации. Если некредитная финансовая организация осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ не подлежат последующей переоценке после первоначального признания. Стоимость акций, паев, номинированных в иностранной валюте, которые при приобретении отражаются на счете N 601 "Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах", определяется в рублях по официальному курсу на дату приобретения. Определение контроля, совместного контроля и значительного влияния осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Порядок признания и последующего учета прочих активов определяется внутренними документами Организации.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Организация классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости, если Организация при первоначальном признании по собственному усмотрению классифицирует обязательства в данную категорию, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Организация классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда некредитная финансовая организация при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в отчете о финансовом положении отражается чистая текущая стоимость только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. Право на проведение зачета (а) не должно быть обусловлено событием в будущем и (б) должно иметь юридическую силу во всех следующих обстоятельствах: (i) в ходе обычной деятельности, (ii)в случае неисполнения обязательства (iii) в случае несостоятельности или банкротства.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Бухгалтерский учет хеджирования потоков денежных средств осуществляется, если Организация определила отношения хеджирования между инструментом хеджирования и объектом хеджирования во внутренних документах. Отношения хеджирования определяются в начале хеджирования.

1	2	3	4
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Бухгалтерский учет хеджирования справедливой стоимости осуществляется, если Организация определила отношения хеджирования между инструментом хеджирования и объектом хеджирования во внутренних документах. Отношения хеджирования определяются в начале хеджирования.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Бухгалтерский учет хеджирования чистых инвестиций в иностранные подразделения осуществляется, если Организация определила отношения хеджирования между инструментом хеджирования и объектом хеджирования во внутренних документах. Отношения хеджирования определяются в начале хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество (собственность) - это не используемая в основной деятельности Организации недвижимость, удерживаемая с целью получения арендного дохода или повышения стоимости вложенного капитала. Инвестиционная собственность учитывается по справедливой стоимости. Переоценка инвестиционной собственности осуществляется на каждую отчетную дату и признается в отчете о прибылях и убытках как прочие чистые операционные доходы. После первоначального признания инвестиционного имущества некредитная финансовая организация выбирает одну из двух моделей учета: по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения либо по справедливой стоимости, с учетом исключений, предусмотренных Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 40 "Инвестиционная недвижимость" (далее - МСФО (IAS) 40 "Инвестиционная недвижимость"), введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России N 217н с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России N 98н.
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	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, определяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект пределяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40.

1	2	3	4
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Здания и сооружения учитываются по справедливой стоимости и переоцениваются на регулярной основе. Остальные группы объектов основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычектом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Применяется линейный метод амортизации
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	1 группа - 13 месяцев; 2 группа - 25 месяцев; 3 группа - 37 месяцев; 4 группа - 61 месяц; 5 группа - 85 месяцев;6 группа - 121 месяц;7 группа - 181 месяц
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы (НМА) Организации имеют определенный срок полезного использования и, в основном, включают неисключительные права на программное обеспечение и капитализированные расходы на программное обеспечение.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	После первоначального признания нематериальные активы учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы амортизируются на основании линейного метода и оцениваются на предмет обесценения в случае наличия признаков обесценения данных активов.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличиии возможных признаков обесценя	Организация не имеет неметериальных атиктивов с неопределенным сроком полезного использования.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроки амортизации НМА определяются исходя из фактических сроков использования актива.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Организацией на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Организации на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды;
			организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			

1	2	3	4
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	Расходы на заработную плату, взносы в Государственный пенсионный фонд и Фонд социального страхования Российской Федерации, оплачиваемые ежегодные отпуска и больничные листы, пенсии, премии и неденежные льготы начисляются в году, когда соответствующие работы были выполнены сотрудниками Организации.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Пенсионные планы с установленными выплатами Организацией не используется
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 применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, которые не ограниченны фиксируемыми платежами, Организацией не используются
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, признаются некредитной финансовой организацией долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; руководителем организации (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом некредитной финансовой организации принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; организация ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; действия некредитной финансовой организации, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы под обязательства и отчисления представляют собой обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Они начисляются при наличии у Организации обязанности (правовой или обусловленной практикой), возникшей в результате какого-либо прошлого события. При этом представляется вероятным, что для урегулирования этой обязанности Организации потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды, и возможно выполнить надежную оценку величины этой обязанности.

1	2	3	4
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	При финансовой аренде происходит передача всех рисков и выгод, связанных с правом владения активом. В случае если Организация является лизингодателем, Организация отражает дебиторскую задолженность по арендным платежам в сумме, равной чистым инвестициям в аренду, начиная с даты начала срока аренды. Финансовый доход исчисляется по схеме, отражающей постоянную периодическую норму доходности на текущую стоимость чистых инвестиций. Первоначальные прямые расходы включаются в стоимость при первоначальном признании лизинговых платежей. Чистые инвестиции в финансовый лизинг отражаются в составе кредитов и авансов клиентам.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженнссти	Торговая и прочая кредиторская задолженность начисляется, если контрагент выполнил свои контрактные обязательства, и отражается по амортизированной стоимости
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается по номинальной стоимости акций. Эмиссионный доход представляет собой превышение взносов в уставный капитал над номинальной стоимостью выпущенных акций.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Если Организация выкупает собственные акции, собственные средства уменьшаются на величину уплаченной суммы, включая все дополнительные затраты по сделке, до момента реализации или погашения данных акций. В случае последующей продажи или перевыпуска этих акций полученная сумма включается в собственные средства.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ и Уставом Организации
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные разницы или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в составе собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Информация о дивидендах, объявленных после отчетной даты, но до того, как финансовая отчетность была утверждена к выпуску, отражается в примечании "События после отчетной даты"

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		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	72	-	72	9	-	9
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	543 680	149	543 531	105 107	-	105 107
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	543 752	149	543 603	105 116	-	105 116

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2-х кредитных организациях (на 31 декабря 2017 г.: в 2-х кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 100 тысяч рублей. В одной из кредитных организаций сумма этих остатков составляла 543 673 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 105 014 тысяч рублей), или 99,99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2017 г.: 99,90 процентов).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	543 752	105 116
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
2.1	Прочее	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Итого	543 752	105 116

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 31 декабря 2017 г., в том числе:	105 107	-	-	105 107
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	105 107	-	-	105 107
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	9 532 061	-	-	9 532 061
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 532 061	-	-	9 532 061
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	9 093 488	-	-	9 093 488
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 093 488	-	-	9 093 488
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2018 г., в том числе:	543 680	-	-	543 680
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	543 680	-	-	543 680
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 576	-	-	1 576
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 576	-	-	1 576
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 427	-	-	1 427
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 427	-	-	1 427
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	149	-	-	149
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	149	-	-	149
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	583 574	494 449
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	Итого	583 574	494 449

6.1.1.Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания. Задержек платежа нет, примечание 52 не заполняется.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	542 749	418 767
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	158 771	35 236
4	нефинансовых организаций	383 978	383 531
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	40 826	75 682
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	15 399	15 741
11	нефинансовых организаций	25 427	59 941
12	Итого	583 574	494 449

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	10	10
4.1	Прочие долевые инструменты	-	-
5	Итого	10	10

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	151 994	31	151 963	422 222	-	422 222
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	437	-	437	53	-	53
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	152 431	31	152 400	422 275	-	422 275

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки средств в одной кредитной организации (на 31 декабря 2017 г.: в одной кредитной организации) с общей суммой средств, превышающей 100 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 151 994 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 422 222 тысяч рублей) или 99,71 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях (на 31 декабря 2017 г.:99,99 процентов). Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям включают остатки на брокерском счете у брокера некредитной организации.

10.1.2.В виду отсутствия у Общества просроченных средств в кредитных организациях, примечание 52 в отношении данных финансовых активов не заполняется.

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

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2017 г., в том числе:	-	422 222	-	-	-	-	-	-	-	53	-	422 275
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	422 222	-	-	-	-	-	-	-	53	-	422 275
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	2 939 327	-	-	-	-	-	-	-	32 398	-	2 971 725

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	2 939 327	-	-	-	-	-	-	-	32 398	-	2 971 725
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	3 209 555	-	-	-	-	-	-	-	32 014	-	3 241 569
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	3 209 555	-	-	-	-	-	-	-	32 014	-	3 241 569
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2018 г., в том числе:	-	151 994	-	-	-	-	-	-	-	437	-	152 431
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	151 994	-	-	-	-	-	-	-	437	-	152 431
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Резерв под обесценение по состоянию на 31 декабря 2017 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	327	-	-	-	-	-	-	-	-	-	327
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	327	-	-	-	-	-	-	-	-	-	327
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	296
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	296
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Резерв под обесценение по состоянию на 31 декабря 2018 г., в том числе:	-	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	7.15	15	6.85 - 7.10	22
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		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	Требованияповозврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговыеценныебумаги некредитныхорганизаций, оцениваемыепо амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средствавнекредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальныезаймы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальныезаймы, предоставленные физическим лицам,оцениваемыепо амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочиевыданныезаймыи размещенныесредства, оцениваемыепо амортизированной стоимости	-	-	-	23 888	-	23 888
7	Сделкиобратногорепос некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	23 888	-	23 888

11.1.1.Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 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	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринтовых 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2017 г., в том числе:	-	-	-	-	-	23 888	-	23 888
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	23 888	-	23 888
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	1 217	-	1 217
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	853	-	853
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	364	-	364
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	25 106	-	25 106
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	113	-	113
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	24 993	-	24 993
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	(85)	-	(85)
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(85)	-	(85)
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(24 629)	-	(24 629)
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	24 629	-	24 629
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2018 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(4 972)	-	(4 972)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(4 972)	-	(4 972)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(4 930)	-	(4 930)
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	4 930	-	4 930
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	4 835	-	4 835
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	4 835	-	4 835
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	137	-	137
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	95	-	95
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	42	-	42
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
36	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	25	-	25	-	-	-
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Прочая дебиторская задолженность	1 873 651	17 121	1 856 530	1 758 371	-	1 758 371
7	Итого	1 873 676	17 121	1 856 555	1 758 371	-	1 758 371

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по договору субаренды помещений в сумме 25 тыс.руб. (на 31 декабря 2017 г.: 0 тыс.руб.).

12.1.2. Прочая дебиторская задолженность включает задолженность по выплате вознаграждения за 2018 год в сумме 1 873 605 тыс.руб. (на 31 декабря 2017 г.: 1 758 300 тыс.руб.), формируемой на счете бухгалтерского учета 479.
Прочая дебиторская задолженность по выплате вознаграждения включает лицензируемые виды деятельности:

Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами лицензия № 21-000-1-00875 полная балансовая стоимость
на 31.12.2018 составляет 1 870 667 тыс.руб., резерв под обесценения составил 17 120 тыс.руб.;
на 31.12.2017 составляет 1 757 860 тыс.руб., резерв под обесценение составляет 0 тыс.руб.;

Деятельность по управлению ценными бумагами лицензия № 045-11160-001000 полная балансовая стоимость
на 31.12.2018 составляет 2 938 тыс.руб., резерв под обесценение составляет 0 тыс.руб.;
на 31.12.2017 составляет 440 тыс.руб., резерв под обесценение составляет 0 тыс.руб.

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 51 настоящего приложения. Просроченной дебиторской задолженности нет, примечание 52.6 не составляется.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	1 758 371	1 758 371
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	1 758 371	1 758 371
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	268	-	45 938	-	6 437 659	6 483 865
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	45 938	-	4 012 848	4 058 786
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	268	-	-	-	2 424 811	2 425 079
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(243)	-	(45 938)	-	(6 322 377)	(6 368 558)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(45 938)	-	(4 012 848)	(4 058 786)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(243)	-	-	-	(2 309 529)	(2 309 772)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	(2)	(2)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	(2)	(2)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	25	-	-	-	1 873 651	1 873 676
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	25	-	-	-	1 873 651	1 873 676
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2	-	-	-	17 123	17 125
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	2	-	-	-	17 123	17 125
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2)	-	-	-	-	(2)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(2)	-	-	-	-	(2)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	(2)	(2)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	(2)	(2)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	17 121	17 121
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	17 121	17 121
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

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 1 января 2017 г.	-	-	-	-
2	Накопленная амортизация	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость (или оценка) на 1 января 2017 г.	-	-	-	-
4	Поступление	5 553	-	-	5 553
5	Затраты на создание	287	-	-	287
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(6)	-	-	(6)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	5 834	-	-	5 834
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	5 840	-	-	5 840
15	Накопленная амортизация	(6)	-	-	(6)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	5 834	-	-	5 834
17	Поступление	2 461	-	-	2 461
18	Затраты на создание	5 082	-	-	5 082
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(1 210)	-	-	(1 210)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на31 декабря 2018 г.	12 167	-	-	12 167
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	13 383	-	-	13 383
28	Накопленная амортизация	(1 216)	-	-	(1 216)
29	Балансовая стоимость на31 декабря 2018 г.	12 167	-	-	12 167

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2017 г.	-	7 992	-	-	1 072	9 064
2	Накопленная амортизация	-	(3 334)	-	-	(213)	(3 547)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.	-	4 658	-	-	859	5 517
4	Поступления	-	2 293	-	-	253	2 546
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытия	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	(3 713)	-	-	(276)	(3 989)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	-	3 238	-	-	836	4 074
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	-	10 285	-	-	1 325	11 610
16	Накопленная амортизация	-	(7 047)	-	-	(489)	(7 536)
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	-	3 238	-	-	836	4 074
18	Поступления	-	3 647	-	-	408	4 055
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передачи	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытия	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	(2 884)	-	-	(306)	(3 190)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	-	4 001	-	-	938	4 939
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	-	13 217	-	-	1 733	14 950
30	Накопленная амортизация	-	(9 216)	-	-	(795)	(10 011)
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	-	4 001	-	-	938	4 939

19.1.1. В 2018 г. осуществлено списание (выбытие) и утилизация полностью самортизированого офисного и компьютерного оборудования:

первоначальная стоимость - 714 тыс. руб.,
накопленная амортизация - 714 тыс. руб.,
балансовая стоимость - 0 тыс. руб.

19.1.2. На 1 января 2017 г. в состав основных средств входят полностью самортизарованные активы с нулевой балансовой стоимостью, в том числе:

19.1.2.1. Офисное и копьютерное оборудование:

первоначальная стоимость - 709 тыс. руб.
накопленная амортизация - 709 тыс. руб.

19.1.3. На 31 декабря 2017 г. в состав основных средств входят полностью самортизарованные активы с нулевой балансовой стоимостью, в том числе:

19.1.3.1. Офисное и копьютерное оборудование:

первоначальная стоимость - 945 тыс. руб.
накопленная амортизация - 945 тыс. руб.

19.1.3.2. Прочее:

первоначальная стоимость - 68 тыс. руб.
накопленная амортизация - 68 тыс. руб.

19.1.4. На 31 декабря 2018 г. в состав основных средств входят полностью самортизированные активы с нулевой балансовой стоимостью, в том числе:

19.1.4.1. Офисное и копьютерное оборудование:

первоначальная стоимость - 7 884 тыс. руб.
накопленная амортизация - 7 884 тыс. руб.

19.1.4.2. Прочее:

первоначальная стоимость - 68 тыс. руб.
накопленная амортизация - 68 тыс. руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	10	-
5	Расчеты с персоналом	225	-
6	Расчеты по социальному страхованию	761	617
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	32	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 669	4 823
9	Запасы	150	166
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	-	-
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	10 847	5 607

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	47	209
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	80	29
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	1	122
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям,производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли,в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	142	305
20	Итого	270	665

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.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	16 781	14 440
3	Расчеты по социальному страхованию	34 828	26 083
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	-	-
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	11	-
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	51 620	40 523

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций в обращении	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2017 г.	999 147	9 991	-	-	-	9 991
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4.1	Остаток на 31 декабря 2017 г.	999 147	9 991	-	-	-	9 991
5	На 1 января 2018 г.	999 147	9 991	-	-	-	9 991
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
9	На 31 декабря 2018 г.	999 147	9 991	-	-	-	9 991

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет 9 991 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г. : 9 991 тысяч рублей). По состоянию на 31 декабря 2018 г. все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0(на 31 декабря 2017 г.: 0). Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 10 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. 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 12 месяцев 2017 года и 12 месяцев 2018 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России (Указание Банка России от 19.07.2016 N 4075-У "О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии управляющей компании"), в соответствии с расчетом должен составлять

с 1 сентября 2017 года - сумму 20 миллионов рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении (управлении) управляющей компании, над 3 миллиардами рублей, но суммарно не более 80 миллионов рублей.

Минимальный размер собственных средств АО УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» в соответствии с расчетом составил:

на 31.12.2017 г. не менее 75 635 тысяч рублей

на 31.12.2018 г. не менее 78 492 тысяч рублей

31.4. Величина собственных средств некредитной финансовой организации:

на 31.12.2018 г. составляет 650 723 тысяч рублей

на 31.12.2017 г. составляет 355 430 тысяч рублей

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2018 г. и 2017 г.

Таблица 32.1

№ строки	Наименование	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
за 2018 г.						
1	Финансовые активы, в том числе:	(58)	117 542	-	-	117 484
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(58)	117 542	-	-	117 484
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратил силу	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратил силу	-	-	-	-	-
12	ИТОГО ЗА 2018 г.	(58)	117 542	-	-	117 484
за 2017 г.						
13	Финансовые активы, в том числе:	(27)	(25)	-	-	(52)
14	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(27)	(25)	-	-	(52)

1	2	3	4	5	6	7
15	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод (на отчетную дату)	-	-	-	-	-
17	утратил силу	-	-	-	-	-
18	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
19	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
20	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
21	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
22	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
23	утратил силу	-	-	-	-	-
24	ИТОГО ЗА 2017 г.	(27)	(25)	-	-	(52)

Процентные доходы

Таблица 34.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	93 726	157 876
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 410	10 094
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	14 172	1 137
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 103	34 199
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	72 042	112 446
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	93 726	157 876

34.1.1. Строка прочее включает начисленные проценты на остаток денежных средств на счетах в кредитных организациях при заключении Соглашения о поддержании МНО (минимального неснижаемого остатка).

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

№ строки	Наименование	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 1 января 2018 г.	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	179	-	17 123	17 302
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	(2)	(2)
4	Прочие движения	1	-	-	1
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.	180	-	17 121	17 301

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.

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

Таблица 39.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(70)	(12)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	1 139	11
3	Итого	1 068	(1)

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальн	-	-
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	(85)	-
6	Итого	(85)	-

40.1 Прочие инвестиционные расходы составляют суммы уменьшения стоимости выданных займов в результате пересмотра ожидаемых денежных потоков по договору вследствие пролонгации договора.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-

1	2	3	4
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
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)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2 421 677	2 527 660
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	2 421 677	2 527 660
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	2 421 677	2 527 660

41.1.1 Выручка от реализации услуг включает в основном вознаграждение, полученное Обществом за осуществление деятельности по доверительному управлению (ДУ).

По итогам 2018 г. вознаграждение по договорам ДУ составило 2 421 677 тыс. руб., НДС не облагается, в том числе :

Закрытие паевые инвестиционные фонды 227 863 тыс. руб.
Негосударственные пенсионные фонды 2 190 875 тыс. руб.
Прочие 2 939 тыс. руб.

По итогам 2017 года вознаграждение по договорам ДУ составило 2 527 660 тыс. руб., НДС не облагается, в том числе:

Закрытие паевые инвестиционные фонды 251 078 тыс. руб.
Негосударственные пенсионные фонды 2 276 142 тыс. руб.
Прочие 440 тыс. руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	288 557	227 635
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	47 780	39 724
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	686	301
6	Итого	337 023	267 660

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31 декабря 2018 г. включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 200 006 тыс. руб. (за 31 декабря 2017 г.: 140 000 тыс. руб.).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31 декабря 2018 г. года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 47 780 тыс. руб.
(за 31 декабря 2017 г.: 39 724 тыс. руб.).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	18 975	68
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2 693	1 577
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Прочее	140	52
12	Итого	21 808	1 697

Процентные расходы

Таблица 44.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	1	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по финансовой аренде	-	-
6	Прочие процентные расходы	-	-
7	Итого	1	-

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	5 555	4 770
2	Амортизация основных средств	3 189	3 989
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	1 210	6
4	Расходы по операционной аренде	8 202	8 712
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	884	1 178
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	804	909
7	Расходы по страхованию	11	39
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	19	148
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	41	26
12	Транспортные расходы	11	20
13	Командировочные расходы	221	166
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	112	735
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	3 768	21
17	Прочие административные расходы	13 740	14 918
18	Итого	37 767	35 637

46.1.1. Строка "Прочие административные расходы" за 2018 год включает:

плата за право пользования объектами интеллектуальной собственности в сумме 11 379 тыс. руб.;

расходы по списанию стоимости запасов в сумме 1 016 тыс. руб.;

другие комиссионные расходы в сумме 986 тыс. руб.;

другие организационные и управленческие расходы в сумме 359 тыс. руб.

46.1.2. Строка "Прочие административные расходы" за 2017 год включает:

плата за право пользования объектами интеллектуальной собственности в сумме 13 217 тыс. руб.,

расходы по списанию стоимости запасов в сумме 867 тыс. руб.,

другие комиссионные расходы в сумме 50 тыс. руб.,

другие организационные и управленческие расходы в сумме 784 тыс. руб.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Таблица 47.1

№ строки	Наименование	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	227	61
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	0	2
9	Итого	227	63

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Таблица 47.2

№ строки	Наименование	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	203	472
5	Прочие расходы	126	228
6	Итого	329	700

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

Таблица 48.1

№ строки	Наименование	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	424 831	479 389
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	19 923	(828)
4	Итого, в том числе:	444 754	478 561
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	444 754	478 561
7	Утратил силу	-	-

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 31 декабря 2018 г. составляет 20 процентов (в 31 декабря 2017 г.: 20 процентов).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 232 292	2 386 768
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год: 20%)	446 458	477 354
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	765	612
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	765	612
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(2 469)	(1 429)
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	2 024
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	444 754	478 561

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показател	На начало периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На конец периода
1	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Расходы будущих периодов	92	(92)	-	-
2	Оценочные обязательства и резервы	3 589	350	-	3 939
3	Финансовые вложения	35	205	-	240
4	Дебиторская задолженность	-	3 424	-	3 424
5	Основные средства	288	89	-	377
6	Прочее	1	4	-	5
7	Общая сумма отложенного налогового актива	4 005	3 980	-	7 985
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	4 005	3 980	-	7 985
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10	Расходы будущих периодов	-	-	-	-
11	Оценочные обязательства и резервы	-	45	-	45
12	Финансовые вложения	7 482	23 831	-	31 313
13	Основные средства	416	27	-	443
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	7 898	23 903	-	31 801
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 893)	(19 923)	-	(23 816)
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 893)	(19 923)	-	(23 816)

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на 31 декабря 2017 г.	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	1 650 000	-	2 340 000	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	1 650 000	-	2 340 000	-
4	Дивиденды к выплате на 31 декабря 2018 г.	-	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	2	-	2	-

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 2018 г. нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 1 784 196 тысяч рублей (за 2017 г.: 1 908 207 тысяч рублей).

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

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
	на 31 декабря 2018 года					
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	31 053	9 772	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	31 053	9 772	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
5	иностранных государств	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	15 398	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	15 655	9 772	-	-	-
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:	-	-	-	-	-
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
12	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-
16	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
18	иностранных государств	-	-	-	-	-
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
20	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
21	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
27	Итого	31 053	9 772	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
на 31 декабря 2018 года						
28	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	15 741	59 941	-	-	-
29	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	15 741	59 941	-	-	-
30	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
31	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
32	иностранных государств	-	-	-	-	-
33	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
34	некредитных финансовых организаций	15 741	-	-	-	-
35	нефинансовых организаций	-	59 941	-	-	-
36	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:	-	-	-	-	-
37	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
38	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
39	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
40	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
41	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-
42	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-
43	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
44	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
45	иностранных государств	-	-	-	-	-
46	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
47	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
48	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
49	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:	-	-	-	-	-
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
52	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
54	Итого	15 741	59 941	-	-	-

52.7.1.Таблица составлена на основании кредитных рейтингов по международной шкале от рейтинговых агентств Fitch, Moody's, Standard&Poor's и кредитных рейтингов по национальной шкале от АО «Эксперт РА» и АКРА (АО), приведенных к международной шкале Fitch и Standard&Poor's. К группе «А» отнесены рейтинги от BBB- и выше, в группу «В» от B- до BB+, в группу «С» от C до CCC+, группу «D» рейтинги уровня D. В случае наличия рейтингов от нескольких рейтинговых агентств, которые относятся к разным группам, определяется средняя группа, либо минимальная в случае невозможности определить среднюю группу.

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
	на 31 декабря 2018 года					
1	Денежные средства, в том числе:	-	543 531	-	-	-
2	денежные средства на расчетных счетах	-	543 531	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	151 963	-	-	437
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	151 963	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	437
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
на 31 декабря 2017 года						
44	Денежные средства, в том числе:	-	105 107	-	-	-
45	денежные средства на расчетных счетах	-	105 107	-	-	-
46	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
47	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
48	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
50	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
51	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
52	иностранных государств	-	-	-	-	-
53	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
54	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
55	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
56	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
57	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
58	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
59	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
60	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
61	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	422 222	-	-	53

1	2	3	4	5	6	7
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	422 222	-	-	-
64	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
65	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
66	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
67	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
70	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
71	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	53
72	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
73	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	23 888
74	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
75	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
76	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
77	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
78	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
79	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	23 888
80	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
81	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
82	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
83	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
84	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
85	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
86	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-

52.8.1. Таблица составлена на основании кредитных рейтингов по международной шкале от рейтинговых агентств Fitch, Moody's, Standard&Poor's и кредитных рейтингов по национальной шкале от АО «Эксперт РА» и АКРА (АО), приведенных к международной шкале Fitch и Standard&Poor's. К группе «А» отнесены рейтинги от BBB- и выше, в группу «В» от B- до BB+, в группу «С» от C до CCC+, группу «D» рейтинги уровня D. В случае наличия рейтингов от нескольких рейтинговых агентств, которые относятся к разным группам, определяется средняя группа, либо минимальная в случае невозможности определить среднюю группу.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными

Таблица 52.9

№ строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
	на 31 декабря 2018 года					
1	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,в том числе:	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	1 856 555
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	25
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	1 856 530
	на 31 декабря 2017 года					
44	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
45	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	-
46	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
47	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
48	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
50	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
51	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
52	иностранных государств	-	-	-	-	-
53	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
54	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
55	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
56	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
57	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
58	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
59	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
60	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
61	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
64	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
65	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
66	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
67	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
70	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
71	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
72	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
73	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
74	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
75	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
76	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
77	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
78	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
79	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
80	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
81	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	1 758 371
82	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
83	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
84	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
85	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
86	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	1 758 371

52.9.1.Таблица составлена на основании кредитных рейтингов по международной шкале от рейтинговых агентств Fitch, Moody's, Standard&Poor's и кредитных рейтингов по национальной шкале от АО «Эксперт РА» и АКРА (АО), приведенных к международной шкале Fitch и Standard&Poor's. К группе «А» отнесены рейтинги от BBB- и выше, в группу «В» от B- до BB+, в группу «С» от С до CCC+, группу «D» рейтинги уровня D. В случае наличия рейтингов от нескольких рейтинговых агентств, которые относятся к разным группам, определяется средняя группа, либо минимальная в случае невозможности определить среднюю группу.

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

Таблица 52.12

№ строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	6	7	8
на 31 декабря 2018 года					
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	543 603	-	-	543 603
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	583 574	-	-	583 574
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	583 574	-	-	583 574
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	10	-	-	10
7	долевые инструменты	10	-	-	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 008 955	-	-	2 008 955
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	152 400	-	-	152 400
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 856 555	-	-	1 856 555
16	Прочие активы	10 847	-	-	10 847
17	Итого активов	3 146 989	-	-	3 146 989
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	270	-	-	270
25	кредиторская задолженность	270	-	-	270
27	Прочие обязательства	51 620	-	-	51 620
28	Итого обязательств	51 890	-	-	51 890
29	Чистая балансовая позиция	3 095 099	-	-	3 095 099

1	2	3	6	7	8
на 31 декабря 2017 года					
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	105 116	-	-	105 116
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	494 449	-	-	494 449
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	494 449	-	-	494 449
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	10	-	-	10
7	долевые инструменты	10	-	-	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 204 094	-	441	2 204 535
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	422 275	-		422 275
10	займы выданные и прочие размещенные средства	23 888	-		23 888
11	дебиторская задолженность	1 757 930	-	441	1 758 371
16	Прочие активы	5 607	-		5 607
17	Итого активов	2 809 276	-	441	2 809 717
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	665	-	-	665
25	кредиторская задолженность	665	-	-	665
27	Прочие обязательства	40 523	-	-	40 523
28	Итого обязательств	41 188	-	-	41 188
29	Чистая балансовая позиция	2 768 088	-	441	2 768 529

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

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	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	на 31 декабря 2018 г.									
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	270	-	-	-	-	-	-	-	270
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	47	-	-	-	-	-	-	-	47
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	80	-	-	-	-	-	-	-	80
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	1	-	-	-	-	-	-	-	1
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	142	-	-	-	-	-	-	-	142
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	270	-	-	-	-	-	-	-	270

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
на 31 декабря 2017 г.										
43	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
59	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
65	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
67	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	665	-	-	-	-	-	-	-	665
71	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	209	-	-	-	-	-	-	-	209
72	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	29	-	-	-	-	-	-	-	29
73	кредиторская задолженность перед депозитариями	122	-	-	-	-	-	-	-	122
74	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
75	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82	прочая кредиторская задолженность	305	-	-	-	-	-	-	-	305
83	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-
84	Итого обязательств	665	-	-	-	-	-	-	-	665

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
на 31 декабря 2018 г.					
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	543 603	-	-	543 603
2	денежные средства на расчетных счетах	543 531	-	-	543 531
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	314	674	39 838	40 826
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	314	674	39 838	40 826
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	373	15 026	15 399
12	нефинансовых организаций	314	301	24 812	25 427

1	2	3	4	5	6
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:	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
22	иностранных государств	-	-	-	-
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
24	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
33	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностранных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	152 400	-	-	152 400
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	151 963	-	-	151 963
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	437	-	-	437
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 856 550	-	5	1 856 555

1	2	3	4	5	6
65	дебиторская задолженность клиентов	25	-	-	25
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-
68	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	1 856 525	-	5	1 856 530
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активов	2 552 867	674	39 842	2 593 383
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	средства участников клиринга	-	-	-	-
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
91	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	270	-	-	270
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	47	-	-	47
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	80	-	-	80

1	2	3	4	5	6
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	1	-	-	1
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
111	прочая кредиторская задолженность	142	-	-	142
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
113	Итого обязательств	270	-	-	270
114	Итого разрыв ликвидности	2 552 597	674	39 842	2 593 113
на 31 декабря 2017 г.					
Раздел I. Активы					
115	Денежные средства, в том числе:	105 116	-	-	105 116
116	денежные средства на расчетных счетах	105 107	-	-	105 107
117	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
118	прочие денежные средства	-	-	-	-
119	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 861	297	73 524	75 682
120	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	1 861	297	73 524	75 682
121	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
122	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
123	иностранных государств	-	-	-	-
124	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
125	некредитных финансовых организаций	369	-	15 372	15 741
126	нефинансовых организаций	1 492	297	58 152	59 941
127	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:	-	-	-	-
128	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
129	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
130	прочие выданные займы	-	-	-	-
131	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
132	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
133	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
134	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
135	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
136	иностранных государств	-	-	-	-
137	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
138	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
139	нефинансовых организаций	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
140	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:	-	-	-	-
141	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
142	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
143	прочие выданные займы	-	-	-	-
144	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
145	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
146	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
147	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
148	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
149	иностранных государств	-	-	-	-
150	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
151	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
152	нефинансовых организаций	-	-	-	-
153	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
154	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
155	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
156	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
157	прочие выданные займы	-	-	-	-
158	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	422 275	-	-	422 275

1	2	3	4	5	6
159	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
160	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	422 222	-	-	422 222
161	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
162	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
163	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
164	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
165	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
166	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
167	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
168	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	53	-	-	53
169	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
170	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	23 888	-	23 888
171	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
172	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
173	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
174	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
175	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
176	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	23 888	-	23 888
177	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
178	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 758 366	5	-	1 758 371
179	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-
180	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
181	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-
182	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-
183	прочая дебиторская задолженность	1 758 366	5	-	1 758 371
184	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
185	Итого активов	2 287 619	24 190	73 524	2 385 333
Раздел II. Обязательства					
186	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
187	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
188	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
189	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
190	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
191	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
192	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
193	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
194	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
195	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
196	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
197	выпущенные облигации	-	-	-	-
198	выпущенные векселя	-	-	-	-
199	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
200	средства участников клиринга	-	-	-	-
201	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
202	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
203	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
204	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
205	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
206	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
207	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
208	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
209	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
210	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
211	выпущенные облигации	-	-	-	-
212	выпущенные векселя	-	-	-	-
213	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	665	-	-	665
214	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	209	-	-	209
215	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	29	-	-	29
216	кредиторская задолженность перед депозитариями	122	-	-	122
217	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
218	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
219	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
220	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
221	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
222	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
223	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
224	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
225	прочая кредиторская задолженность	305	-	-	305
226	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
227	Итого обязательств	665	-	-	665
228	Итого разрыв ликвидности	2 286 954	24 190	73 524	2 384 668

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	на 31 декабря 2018 г.					
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	538 981	4 622	-	-	543 603
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	583 574	-	-	-	583 574
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	583 574	-	-	-	583 574
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	10	-	-	-	10
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	10	-	-	-	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 008 948	7	-	-	2 008 955
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	152 394	7	-	-	152 400
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 856 555	-	-	-	1 856 555
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Итого активов	3 131 513	4 629	-	-	3 136 142
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	270	-	-	-	270
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
24	кредиторская задолженность	270	-	-	-	270
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
26	Итого обязательств	270	-	-	-	270
27	Чистая балансовая позиция	3 131 243	4 629	-	-	3 135 872
на 31 декабря 2017 г.						
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	105 116	-	-	-	105 116
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	494 449	-	-	-	494 449

1	2	3	4	5	6	7
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	494 449	-	-	-	494 449
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	10	-	-	-	10
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	10	-	-	-	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 204 534	-	-	-	2 204 534
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	422 275	-	-	-	422 275
10	займы выданные и прочие размещенные средства	23 888	-	-	-	23 888
11	дебиторская задолженность	1 758 371	-	-	-	1 758 371
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Итого активов	2 804 110	-	-	-	2 804 110
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	665	-	-	-	665
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
24	кредиторская задолженность	665	-	-	-	665
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
26	Итого обязательств	665	-	-	-	665
27	Чистая балансовая позиция	2 803 445	-	-	-	2 803 445

Чувствительность капитала к допустимым изменениям

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
на 31 декабря 2018 г.					
1	Рубль	100	100	6581 / (6581)	(891) / 891
2	Евро	-	-	-	-
3	Доллар США	100	100	45 / (45)	0 / 0
на 31 декабря 2017 г.					
1	**Рубль**	100	100	5390 / (5390)	(1038) / 1038
2	**Евро**	-	-	-	-
3	**Доллар США**	-	-	-	-

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 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	Рост индекса МосБиржи	15%	81 412	81 412	62 814	62 814
2	Снижение индекса МосБиржи	15%	(81 412)	(81 412)	(62 814)	(62 814)

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	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)	
1	2	3	4	5	6
	на 31 декабря 2018 г.				
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	15 399	25 427	542 749	583 574
2	финансовые активы, в том числе:	15 399	25 427	542 749	583 574
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	15 399	25 427	542 749	583 574
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	15 399	25 427	542 749	583 574
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	158 771	158 771
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	383 978	383 978
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	15 399	-	-	15 399
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	25 427	-	25 427
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-
на 31 декабря 2017 г.					
136	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	33 773	42 233	418 444	494 449
137	финансовые активы, в том числе:	33 773	42 233	418 444	494 449
138	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	33 773	42 233	418 444	494 449
139	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	33 773	42 233	418 444	494 449
140	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
141	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	35 236	35 236

1	2	3	4	5	6
142	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	323	-	383 208	383 531
143	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
144	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
145	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
146	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
147	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	15 741	-	-	15 741
148	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	17 708	42 233	-	59 941
149	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
150	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
151	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
152	фьючерсы	-	-	-	-
153	форварды	-	-	-	-
154	опционы	-	-	-	-
155	свопы	-	-	-	-
156	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
157	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
158	фьючерсы	-	-	-	-
159	форварды	-	-	-	-
160	опционы	-	-	-	-
161	свопы	-	-	-	-
162	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
163	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
164	фьючерсы	-	-	-	-
165	форварды	-	-	-	-
166	опционы	-	-	-	-
167	свопы	-	-	-	-
168	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
169	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
170	фьючерсы	-	-	-	-
171	форварды	-	-	-	-
172	опционы	-	-	-	-
173	свопы	-	-	-	-
174	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
175	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
176	фьючерсы	-	-	-	-
177	форварды	-	-	-	-
178	опционы	-	-	-	-
179	свопы	-	-	-	-
180	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
181	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
182	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:	-	-	-	-
183	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
184	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
185	прочие выданные займы	-	-	-	-
186	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
187	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
188	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
189	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
190	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
191	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
192	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
193	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
194	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
195	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:	-	-	-	-
196	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
197	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
198	прочие выданные займы	-	-	-	-
199	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
200	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
201	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
202	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
203	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
204	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
205	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
206	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
207	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
208	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
209	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
210	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
211	прочие выданные займы	-	-	-	-
212	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
213	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
214	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
215	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
216	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
217	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
218	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
219	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
220	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
221	основные средства (здания)	-	-	-	-
222	инвестиционное имущество	-	-	-	-
223	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
224	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
225	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
226	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
227	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
228	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
229	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
230	фьючерсы	-	-	-	-
231	форварды	-	-	-	-
232	опционы	-	-	-	-
233	свопы	-	-	-	-
234	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
235	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
236	фьючерсы	-	-	-	-
237	форварды	-	-	-	-
238	опционы	-	-	-	-
239	свопы	-	-	-	-
240	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
241	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
242	фьючерсы	-	-	-	-
243	форварды	-	-	-	-
244	опционы	-	-	-	-
245	свопы	-	-	-	-
246	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
247	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
248	фьючерсы	-	-	-	-
249	форварды	-	-	-	-
250	опционы	-	-	-	-
251	свопы	-	-	-	-
252	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
253	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
254	фьючерсы	-	-	-	-
255	форварды	-	-	-	-
256	опционы	-	-	-	-
257	свопы	-	-	-	-
258	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
259	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
260	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
261	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
262	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
263	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
264	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
265	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
266	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
267	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
268	выпущенные облигации	-	-	-	-
269	выпущенные векселя	-	-	-	-
270	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

56.1.2. Для определения справедливой стоимости долевых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует отчет оценщика для привелигированных акций и метод основанный на определении СЧА для обыкновенных акций. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Разница между справедливой стоимостью и стоимостью приобретения ценных бумаг подлежит отражению в бухгалтерском учете в случае, если справедливая стоимость приобретаемых ценных бумаг при первоначальном признании существенно отличается от стоимости их приобретения.

Если справедливая стоимость ценной бумаги подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании и стоимостью приобретения ценной бумаги, признанная некредитной финансовой организацией существенной, отражается в составе прибыли или убытка. Переоценка учитывает такую разницу только для справедливой стоимости первого и второго уровня.

Отрицательная разница между справедливой стоимостью третьего уровня и стоимостью приобретения не списывается в расходы в момент первоначального признания, а корректирует стоимость ценной бумаги до ее справедливой стоимости, и не участвует в дальнейшем расчете суммы переоценки.

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

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
	на 31 декабря 2018 г.						
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	25 427	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	25 427	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	25 427	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	25 427	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	25 427	метод дисконтирования денежных потоков	КБД + премия за риск	8.51%-9.49%	-	Изменение на 606 тыс руб. при изменении ставки дисконтирования на -1%; изменение на (606) тыс руб. при изменении ставки дисконтирования на +1%
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
17	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
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:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-
	на 31 декабря 2017 г.						
136	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	42 233	-	-	-	-	-
137	финансовые активы, в том числе:	42 233	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
138	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	42 233	-	-	-	-	-
139	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	42 233	-	-	-	-	-
140	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
141	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
142	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
143	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
144	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
145	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
146	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
147	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
148	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	42 233	метод дисконтирования денежных потоков	КБД + премия за риск	7.04%-12.94%	-	Изменение на 522 тыс руб. при изменении ставки дисконтирования на -1%; изменение на (522) тыс руб. при изменении ставки дисконтирования на +1%
149	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
150	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
151	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
152	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
153	форварды	-	-	-	-	-	-
154	опционы	-	-	-	-	-	-
155	свопы	-	-	-	-	-	-
156	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
157	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
158	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
159	форварды	-	-	-	-	-	-
160	опционы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
161	свопы	-	-	-	-	-	-
162	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
163	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
164	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
165	форварды	-	-	-	-	-	-
166	опционы	-	-	-	-	-	-
167	свопы	-	-	-	-	-	-
168	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
169	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
170	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
171	форварды	-	-	-	-	-	-
172	опционы	-	-	-	-	-	-
173	свопы	-	-	-	-	-	-
174	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
175	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
176	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
177	форварды	-	-	-	-	-	-
178	опционы	-	-	-	-	-	-
179	свопы	-	-	-	-	-	-
180	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
181	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
182	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:	-	-	-	-	-	-
183	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
184	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
185	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
186	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
187	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
188	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
189	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
190	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
191	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
192	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
193	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
194	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
195	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:	-	-	-	-	-	-
196	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
197	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
198	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
199	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
200	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
201	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
202	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
203	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
204	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
205	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
206	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
207	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
208	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
209	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
210	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
211	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
212	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
213	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
214	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
215	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
216	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
217	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
218	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
219	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
220	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
221	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
222	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
223	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
224	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
225	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
226	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
227	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
228	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
229	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
230	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
231	форварды	-	-	-	-	-	-
232	опционы	-	-	-	-	-	-
233	свопы	-	-	-	-	-	-
234	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
235	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
236	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
237	форварды	-	-	-	-	-	-
238	опционы	-	-	-	-	-	-
239	свопы	-	-	-	-	-	-
240	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
241	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
242	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
243	форварды	-	-	-	-	-	-
244	опционы	-	-	-	-	-	-
245	свопы	-	-	-	-	-	-
246	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
247	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
248	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
249	форварды	-	-	-	-	-	-
250	опционы	-	-	-	-	-	-
251	свопы	-	-	-	-	-	-
252	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
253	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
254	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
255	форварды	-	-	-	-	-	-
256	опционы	-	-	-	-	-	-
257	свопы	-	-	-	-	-	-
258	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
259	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
260	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
261	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
262	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
263	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
264	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
265	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
266	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
267	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
268	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
269	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
270	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

Таблица 56.3

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
	на 31 декабря 2018 г.						
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	542 749	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	542 749	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	542 749	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	542 749	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	158 771	Прогноз СЧА	СЧА	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	383 978	Независимая оценка (затратный и доходный подходы)	Отчет независимого оценщика	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
99	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-
на 31 декабря 2017 г.							
136	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	418 444	-	-	-	-	-
137	финансовые активы, в том числе:	418 444	-	-	-	-	-
138	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	418 444	-	-	-	-	-
139	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	418 444	-	-	-	-	-
140	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
141	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	35 236	Прогноз СЧА	СЧА	-	-	-
142	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	383 208	Независимая оценка (затратный и доходный подходы)	Отчет независимого оценщика	-	-	-
143	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
144	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
145	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
146	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
147	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
148	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
149	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
150	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
151	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
152	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
153	форварды	-	-	-	-	-	-
154	опционы	-	-	-	-	-	-
155	свопы	-	-	-	-	-	-
156	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
157	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
158	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
159	форварды	-	-	-	-	-	-
160	опционы	-	-	-	-	-	-
161	свопы	-	-	-	-	-	-
162	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
163	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
164	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
165	форварды	-	-	-	-	-	-
166	опционы	-	-	-	-	-	-
167	свопы	-	-	-	-	-	-
168	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
169	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
170	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
171	форварды	-	-	-	-	-	-
172	опционы	-	-	-	-	-	-
173	свопы	-	-	-	-	-	-
174	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
175	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
176	фьючерсы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
177	форварды	-	-	-	-	-	-
178	опционы	-	-	-	-	-	-
179	свопы	-	-	-	-	-	-
180	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
181	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
182	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:	-	-	-	-	-	-
183	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
184	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
185	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
186	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
187	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
188	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
189	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
190	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
191	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
192	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
193	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
194	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
195	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:	-	-	-	-	-	-
196	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
197	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
198	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
199	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
200	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
201	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
202	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
203	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
204	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
205	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
206	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
207	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
208	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
209	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
210	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
211	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
212	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
213	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
214	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
215	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
216	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
217	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
218	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
219	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
220	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
221	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
222	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
223	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
224	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
225	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
226	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
227	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
228	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
229	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
230	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
231	форварды	-	-	-	-	-	-
232	опционы	-	-	-	-	-	-
233	свопы	-	-	-	-	-	-
234	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
235	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
236	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
237	форварды	-	-	-	-	-	-
238	опционы	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
239	свопы	-	-	-	-	-	-
240	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
241	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
242	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
243	форварды	-	-	-	-	-	-
244	опционы	-	-	-	-	-	-
245	свопы	-	-	-	-	-	-
246	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
247	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
248	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
249	форварды	-	-	-	-	-	-
250	опционы	-	-	-	-	-	-
251	свопы	-	-	-	-	-	-
252	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
253	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
254	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
255	форварды	-	-	-	-	-	-
256	опционы	-	-	-	-	-	-
257	свопы	-	-	-	-	-	-
258	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
259	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
260	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
261	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
262	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
263	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
264	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
265	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
266	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
267	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
268	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
269	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
270	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

56.3.1. В течение 2018 года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло.

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов за 2018 г.

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на 31 декабря 2017 г.	418 444	-	-	-	-	-	-	418 444
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	119 778	-	-	-	-	-	-	119 778
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретение	4 527	-	-	-	-	-	-	4 527
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на 31 декабря 2018 г.	542 749	-	-	-	-	-	-	542 749
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31 декабря 2018 г.	154 480	-	-	-	-	-	-	154 480

56.4.1. Для оценки не обращающихся на активном рынке инвестиций в долевые инструменты уровня 3 некредитная финансовая организация использует отчет оценщика для привилегированных акций и метод, основанный на определении СЧА, для обыкновенных акций. Других инвестиций, отнесенных к уровню 3 некредитная финансовая организация не имеет.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Таблица 56.6

№ строки	Наименование	(уровень 1)	(уровень 2)	(уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость на 31.12.2018
1	2	3	4	5	6	7
на 31 декабря 2018 г.						
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости,в том числе:	544 040	-	2 008 518	2 552 558	2 552 558
2	денежные средства, в том числе:	543 603	-	-	543 603	543 603
3	денежные средства в кассе	72	-	-	72	72
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	543 530	-	-	543 530	543 530
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	437	-	2 008 518	2 008 955	2 008 955
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	437	-	151 963	152 400	152 400
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	151 963	151 963	151 963
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	437	-	-	437	437
20	прочее	-	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
22	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 856 555	1 856 555	1 856 555

1	2	3	4	5	6	7
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	25	25	25
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
34	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	1 856 530	1 856 530	1 856 530
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	270	270	270
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	270	270	270
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
42	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
47	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	270	270	270
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	47	47	47
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	80	80	80
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	1	1	1
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
64	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
65	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	142	142	142
на 31 декабря 2017 г.						
68	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости,в том числе:	105 170	-	2 204 481	2 309 651	2 309 651
69	денежные средства, в том числе:	105 116	-	-	105 116	105 116
70	денежные средства в кассе	9	-	-	9	9
71	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
72	денежные средства на расчетных счетах	105 107	-	-	105 107	105 107
73	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
74	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
75	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	53	-	2 204 481	2 204 534	2 204 534
76	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	53	-	422 222	422 275	422 275

1	2	3	4	5	6	7
77	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
78	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	422 222	422 222	422 222
79	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
80	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
81	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
82	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
83	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
84	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
85	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
86	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	53	-	-	53	53
87	прочее	-	-	-	-	-
88	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	23 888	23 888	23 888
89	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
90	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
91	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
92	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
93	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
94	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	23 888	23 888	23 888
95	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
96	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 758 371	1 758 371	1 758 371
97	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
98	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
99	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
100	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
101	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
102	прочая дебиторская задолженность	-	-	1 758 371	1 758 371	1 758 371
103	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
104	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
105	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
106	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	665	665	665
107	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	665	665	665
108	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
109	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
110	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
111	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
112	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
113	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
114	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-
115	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
116	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
117	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
118	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
119	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
120	облигации	-	-	-	-	-
121	векселя	-	-	-	-	-
122	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	665	665	665
123	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	209	209	209
124	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	29	29	29
125	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	122	122	122
126	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
127	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
128	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
129	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
130	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
131	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
132	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
133	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
134	прочая кредиторская задолженность	-	-	305	305	305

1	2	3	4	5	6	7

56.6.1.Оценка справедливой стоимости на уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств с применением актуальных процентных ставок для новых инструментов, предполагающих сопоставимый риск и сопоставимый срок погашения.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости

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 данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
на 31 декабря 2018 г.						
1	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-
2	Прочее	-	-	27 953	27 953	27 953
3	Итого	-	-	27 953	27 953	27 953
на 31 декабря 2017 г.						
1	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-
2	Прочее	-	-	15 515	15 515	15 515
3	Итого	-	-	15 515	15 515	15 515

56.7.1 В строке "Прочее" на 31.12.2018 включаются нефинансовые активы: нематериальные активы в сумме 12 167 тыс. руб. таблица 18.1, основные средства в сумме 4 939 тыс. руб. таблица 19.1, прочие активы в сумме 10 847 тыс. руб., включая расчеты с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам в сумме 9 669 тыс. руб. таблица 20.1
В строке "Прочее" на 31.12.2017 включаются нефинансовые активы: нематериальные активы в сумме 5 834 тыс. руб. таблица 18.1, основные средства в сумме 4 074 тыс. руб. таблица 19.1, прочие активы в сумме 5 607 тыс. руб., включая расчеты с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам в сумме 4 823 тыс. руб. таблица 20.1

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 56.8

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Остаток на 1 января 2018 г.	-	-
2	Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды	(293)	-
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:	-	-
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	-	-
5	вследствие прекращения признания инструментов	-	-
6	Курсовые разницы	-	-
7	Остаток на 31 декабря 2018 г.	(293)	-

Остатки по операциям со связанными сторонами

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
на 31 декабря 2018 г.									
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	39	-	-	39

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	39	-	-	39
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	217	783	-	1 000
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	22	-	22
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	22	-	22
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	10 675	-	-	10 675
	на 31 декабря 2017 г.								
30	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
32	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
35	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
36	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
37	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	36	-	-	36
38	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
39	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
40	дебиторская задолженность	-	-	-	-	36	-	-	36
41	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
43	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
46	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
47	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Прочие активы	-	-	-	-	-	728	-	728
49	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
50	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
51	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	29	-	29
53	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
54	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
55	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
56	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	29	-	29
57	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Прочие обязательства	-	-	-	-	9 356	-	-	9 356

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, контролируемыми организациями . Эти операции включали:выплаты по трудовому договору, арендные платежи, дивиденды, выданные процентные займы. Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 58.2

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
на 31 декабря 2018 г.									
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	(240 648)	-	-	(240 648)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	(8 022)	-	(8 022)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
	на 31 декабря 2017 г.								
24	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	5 033	-	-	-	-	-	27 825	32 858
25	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	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26	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	-	-	-	-	-	-	-	-
27	процентные доходы	5 033	-	-	-	-	-	27 825	32 858
28	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
29	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
30	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
31	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
32	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	-	-	-	-	-	-	-	-
33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
34	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
35	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
36	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
37	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Расходы на персонал	-	-	-	-	(171 943)	-	-	(171 943)
40	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
42	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	-	-	-	-	-	-	-	-
43	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	(7 265)	-	(7 265)
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
46	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	239 602	171 161
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий, после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имеет.

Директор _____ Андрей Анатольевич Мордавченков

"26" марта 2019 г.