



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам и Совету директоров Общества с ограниченной ответственностью «АктивФинансМенеджмент»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АктивФинансМенеджмент» (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2018 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации.

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

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### *Прочие сведения*

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 19 марта 2018 года.



## ***Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности***

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

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

1. выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
2. получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;



3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
4. делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
5. проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее  
аудиторское заключение независимого аудитора

Ведущий аудитор, руководитель Департамента банковского аудита

АО «Екатеринбургский Аудит-Центр» \_\_\_\_\_ Сабирьянов А. З.



«18» марта 2019 года



*Сведения об аудируемом лице:*

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «АктивФинансМенеджмент»

**Основной государственный регистрационный номер:** 1075658031866

**Место нахождения:** 460000, город Оренбург, ул. Правды, дом 25.

*Сведения об аудиторе:*

**Наименование:** Акционерное общество «Екатеринбургский Аудит-Центр»

**Основной государственный регистрационный номер:** 1036604386367

**Место нахождения:** 620062, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, пр. Ленина, 60-а.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603093084 от «23» декабря 2016 г.



Приложение 1  
к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У  
«О внесении изменений в Положение 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»

«Приложение 11  
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,

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
53401000000	23905643	1075658031866	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АктивФинансМенеджмент" (ООО "АФМ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 460000, область Оренбургская, город Оренбург, улица Правды, дом № 25

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

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	25 642,65415	1 115,83634
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6	43 207,15522	26 014,42476
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	43 207,15522	26 014,42476
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0,00000	0,00000
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00000	0,00000
6	долговые инструменты	8	0,00000	0,00000
7	долевые инструменты	9	0,00000	0,00000
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		143 036,93442	164 265,81032
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	88 608,79396	82 242,15781
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	14 967,11405	33 976,00052
11	дебиторская задолженность	12	39 461,02641	48 047,65199
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0,00000	0,00000
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0,00000	0,00000
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0,00000	0,00000

5

15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0,00000	0,00000
16	Инвестиционное имущество	17	0,00000	0,00000
17	Нематериальные активы	18	1 765,61234	1 980,20627
18	Основные средства	19	2 890,32652	3 003,83983
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0,00000	0,00000
20	Отложенные налоговые активы	48	1 197,51339	1 160,83664
21	Прочие активы	20	652,96290	734,22680
22	Итого активов		218 393,15894	198 275,18096
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00000	0,00000
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0,00000	0,00000
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0,00000	0,00000
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		25 123,43506	355,14774
27	средства клиентов	23	0,00000	0,00000
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0,00000	0,00000
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0,00000	0,00000
30	кредиторская задолженность	26	25 123,43506	355,14774
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00000	0,00000
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0,00000	0,00000
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	6 016,46382	7 874,73382
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2,80792	15,04237
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0,00000	0,00000
36	Прочие обязательства	29	1 434,70439	1 349,18043
37	Итого обязательств		32 577,41119	9 594,10436
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	143 000,00000	143 000,00000
39	Добавочный капитал	30	0,00000	0,00000
40	Резервный капитал	30	0,00000	0,00000
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0,00000	0,00000
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0,00000	0,00000
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0,00000	0,00000
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0,00000	0,00000
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0,00000	0,00000
50	Прочие резервы		0,00000	0,00000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		42 815,74775	45 681,07660
52	Итого капитала		185 815,74775	188 681,07660
53	Итого капитала и обязательств		218 393,15894	198 275,18096

Директор

(должность руководителя)

27 февраля 2019 г.

(подпись)

Жуков Владимир Валерьевич  
(инициалы, фамилия)



Приложение 2

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У

«О внесении изменений в Положение 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

«Приложение 21

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 ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
53401000000	23905643	1075658031866	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АктивФинансМенеджмент" (ООО "АФМ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 460000, область Оренбургская, город Оренбург, улица Правды, дом № 25

Код формы по ОКУД: 0420003

Год

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За Год 2018 г.	За Год 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Прибыли и убытки	X	X	X
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		14 173,19147	14 921,08473
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	1 430,28003	1 283,30555
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	0,00000	0,00000

4	процентные доходы	34	12 758,71131	13 664,07752
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0,00000	0,33040
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00000	0,00000
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0,00000	0,00000
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		64,29022	0,00000
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		0,00000	0,00000
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-80,09009	-26,62874
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		0,00000	0,00000
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0,00000	0,00000
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,00000	0,00000
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00000	0,00000
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	62 365,52485	68 942,52493
16	Расходы на персонал	42	-25 704,09812	-24 609,13533
17	Прямые операционные расходы	43	-351,56212	-642,18649
18	Процентные расходы	44	0,00000	0,00000
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	0,00000	0,00000
20	Общие и административные расходы	46	-17 502,02595	-17 011,09615
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00000	0,00000
22	Прочие доходы	47	1 489,80594	376,52672
23	Прочие расходы	47	-233,71312	-660,63129
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		34 237,12295	41 317,08712
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-7 102,45180	-8 664,28403
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-7 151,36300	-8 947,37800
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	48,91120	283,09397
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0,00000	0,00000
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		27 134,67115	32 652,80309
Раздел	Раздел II. Прочий совокупный доход	X	X	X
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00000	0,00000
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0,00000	0,00000



32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0,00000	0,00000
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0,00000	0,00000
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0,00000	0,00000
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00000	0,00000
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00000	0,00000
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00000	0,00000
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00000	0,00000
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00000	0,00000
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0,00000	0,00000
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		0,00000	0,00000
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00000	0,00000
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00000	0,00000
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00000	0,00000
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00000	0,00000
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00000	0,00000
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000

52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00000	0,00000
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00000	0,00000
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		0,00000	0,00000
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0,00000	0,00000
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0,00000	0,00000
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0,00000	0,00000
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00000	0,00000
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0,00000	0,00000
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00000	0,00000
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00000	0,00000
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00000	0,00000
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		27 134,67115	32 652,80309

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Жуков Владимир Васильевич

(инициалы, фамилия)

27 февраля 2019 г.



Приложение 3

к Положению Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У «о внесении изменений в Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерского (финансового) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционеров 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, брокеров ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

«Приложение 31

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерского (финансового) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционеров 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, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, брокеров ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Организация, некрédитной финансовой организации	Код некрédитной финансовой организации	
	Код территории по ОКATO	Код государственной регистрации по ОКТО
	53401000000	23905643
Регистрационный номер (порядковый номер)	Регистрационный номер (порядковый номер)	
	1075658031866	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АктивФинансМенеджмент" (ООО "АФМ")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 460000, область Оренбургская, город Оренбург, улица Пrawdы, дом № 25

Код формы по ОКД: 0420004

Год (тыс.руб.)

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		Примечания к срокам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционером	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долевых 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 прочий совокупный доход, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченный фиксированным платежом	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неопределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 1 января 2017 г.																
2	Изменения вследствие выписанных ошибок		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменений ошибок доплат/выплат		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 1 января 2017 г., пересмотренный		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Прочие совокупный доход (расход), в том числе: переоценка финансовых обязательств, подкалассификация в состав прибыли (убытка) в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	подкалассификация в состав прочий совокупный доход (расход), подкалассификация в состав прибыли (убытка) в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	переоценка финансовых обязательств в состав прибыли (убытка) в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные выплаты участникам общества, выгоды третьим лицам, принадлежащих обществу)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей, долей участия)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие выплаты акционерам (участникам) в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Прочие расходы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие дополнительные выплаты		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток на 31 декабря 2017 г.		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Остаток на 1 января 2018 г.		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Изменения вследствие выписанных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения вследствие изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 1 января 2018 г., пересмотренный		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Прочий совокупный доход (расход), в том числе: переоценка финансовых обязательств, подкалассификация в состав прибыли (убытка) в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	подкалассификация в состав прибыли (убытка) в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8

22	Числа ликвидности (денежная) и ликвидности при классификации в составе прибыли или убытка в соответствии с требованиями	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемые в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственности (акций) (доля)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу владельцев акций (доля)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30 000,00000
26	Прочие выплаты акционерам (участникам)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Прочие движимые резервы		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2018 г., в том числе: капитал, относящийся к акциям (выбывающим группам), классифицированным как подпадающие для продажи		143 000,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 815,74775
																				185 815,74775

Жуков Владимир Валерьевич  
(имя, отчество, фамилия)

Подпись

Директор  
(должность, руководителя)

"27" февраля 2019 г.



22  
Прочие дополнительные доходы (расходы), подлежащие включению в состав прибыли или убытка

Приложение 4

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У «О внесении изменений в Положение 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»

«Приложение 41

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 и по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
5340100000	23905643	1075658031866	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АктивФинансМенеджмент" (ООО "АФМ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 460000, область Оренбургская, город Оренбург, улица Правды, дом № 25

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

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	X	X	X
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00000	0,00000
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00000	0,00000
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		72 334,69546	59 913,77729
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-13 146,83910	-13 282,70086
5	Проценты полученные		2 838,93288	2 282,19264

6	Проценты уплаченные		0,00000	0,00000
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0,00000	0,00000
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0,00000	0,00000
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0,00000	0,00000
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-25 452,47491	-22 854,91892
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-1 584,74456	-2 066,23308
11	Уплаченный налог на прибыль		-9 789,24300	-7 595,04100
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		18 188,61309	-26 657,06742
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		43 388,93986	-10 259,99135
Раздел	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	x	X	X
14	Поступления от продажи основных средств		0,00000	0,00000
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0,00000	0,00000
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0,00000	0,00000
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-605,46271	0,00000
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-466,56200	-630,58400
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0,00000	0,00000
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00000	0,00000
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00000	0,00000
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00000	0,00000
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00000	0,00000
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00000	0,00000
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		340 763,75626	193 465,70264
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-252 850,00000	-265 100,00000
28	Поступления от доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0,00000	0,00000
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0,00000	0,00000
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0,00000	0,00000
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		86 841,73155	-72 264,88136
Раздел	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	x	X	X
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00000	0,00000
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00000	0,00000
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00000	0,00000
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00000	0,00000

36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	0,00000	0,00000
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	0,00000	0,00000
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	0,00000	0,00000
39	Выплаченные дивиденды	-29 220,39000	-19 480,26000
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	0,00000	0,00000
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	0,00000	0,00000
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	-29 220,39000	-19 480,26000
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	101 010,28141	-102 005,13271
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	0,00000	0,00000
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	1 115,83634	103 120,96905
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	102 126,11775	1 115,83634

\_\_\_\_\_  
 Директор  
 (должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
 (подпись)

\_\_\_\_\_  
 Жуков Владимир Валерьевич  
 (инициалы, фамилия)

27 февраля 2019 г.



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

**Основная деятельность некредитной финансовой организации**

**Таблица 1.1**

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	№ 21-000-1-00083
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	29 октября 2002 года
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	0
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	материнское предприятие - отсутствует конечный владелец Джаримов Эдуард Асланович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	0
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на	0



		территории иностранных государств	
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	460000, г. Оренбург Правды, д. 25
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	460000, г. Оренбург Правды, д. 25
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	29
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

**Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность**

**Таблица 2.1**

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. По оценкам Росстата РФ ВВП России за 12 месяцев 2018 года вырос на 2,3%. Такая переоценка связана с пересмотром данных в строительном секторе. Объем ВВП России за 2018 год, по первой оценке Росстата, составил в текущих ценах 103 трлн 626,6 млрд рублей. По итогам 2018 года рубль ослаб к доллару США на 21,14% и на 15,51% к европейской валюте. Значительное ослабление рубля в течении 2018 года связано с расширением санкций против России странами Запада и США, ростом геополитических рисков. Средний курс доллара США составил 62,93 рублей. Средняя цена нефти марки Urals по итогам 2018 года составила 70,01 доллара США за баррель, что на 32% выше аналогичного показателя 2017 года. При этом в бюджет России на 2018 год заложена среднегодовая цена нефти на отметке 40 долларов США за баррель. Профицит федерального бюджета России по итогам 2018 года составил 2,590 трлн. рублей – 2,5% к объёму ВВП. В первом квартале 2018 года Банк России смягчал свою монетарную политику, снижая ключевую ставку с 7,75% до 7,25%, но во второй половине года взял курс на ужесточение – повысив ключевую ставку в два этапа с 7,25% до 7,75%. Инфляция с января по декабрь 2018 года составила 4,2% в годовом эквиваленте. Ситуация на финансовых рынках в течение 2018 года была</p>

		<p>благоприятной. Индекс Московской биржи за 2018 год показал рост на 7,34%, закрывшись на уровне 2406 пунктов. Настоящая финансовая отчетность отражает текущую оценку руководством Компании тех воздействий в экономике Российской Федерации, которые оказывают влияние на деятельность и финансовое положение Компании. Перспективы экономического развития Российской Федерации в значительной степени зависят от эффективности мер, предпринимаемых Правительством, и иных факторов, включая законодательные и политические события, неподконтрольные Компании. Руководство Компании не в состоянии предсказать воздействие, которое указанные факторы могут оказать на финансовое состояние Компании. В настоящую финансовую отчетность не были включены корректировки, связанные с этим риском. Руководство уверено, что, с учетом текущей ситуации, предпринимает все необходимые меры для поддержания стабильности и устойчивого роста Компании.</p>
--	--	---

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	Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно представляет финансовое положение, финансовые результаты и денежные потоки Общества. Данная отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ), утвержденными Банком России. С 1 января 2018 года Общество перешло на применение ОСБУ для некредитных финансовых организаций. Переход не оказал существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 1 января 2018 года. Общество ведет бухгалтерский учет в валюте Российской Федерации и осуществляет учетные записи в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе этих учетных
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество использует следующие базы оценки: по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	-
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	-
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	-
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.	-

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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	МСФО (IAS) 1	3	4
1	МСФО (IAS) 1		Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления (бухгалтерской) финансовой отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка данной отчетности также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики. Оценки и, лежащие в их основе допущения, пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.
2	МСФО (IAS) 1		Влияние оценок и допущений на признаваемые 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).
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9		Перечисленные далее Примечания представляют информацию в отношении существующих неопределенных оценок и критических мотивированных суждений при применении положений учетной политики. В части учета финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток – Примечание 6. В части оценки налоговых обязательств – Примечание 48. В части оценки справедливой стоимости финансовых инструментов – Примечание 56.
4	МСФО (IAS) 21		Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Обществом 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 прибыль или убыток. При классификации ценных бумаг Общество использует критерии классификации, установленные МСФО (IFRS) 9.
5	МСФО (IAS) 1		Функциональной валютой Общества является - российский рубль. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу на дату соответствующей операции. Для пересчета иностранной валюты в рубль Российской Федерации используется официальный курс иностранной валюты (обменный курс) по отношению к рублю Российской Федерации, которые устанавливаются Центральным Банком Российской Федерации на конец отчетного периода или дату совершения операций. Доходы и расходы, выраженные в валютах, отличных от функциональной валюты, пересчитываются по обменному курсу на дату совершения операции.
6	МСФО (IAS) 29		Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.
7	МСФО (IAS) 8		Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано нематериальным и не оказывающим влияние на достоверность данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.
7	МСФО (IAS) 8		Описание изменений учетной политики, их причины 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)
			Учетная политика в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета применяется впервые. Изменения в Учетную политику не вносились.

8	МСФО (IAS) 8	<p>Приводятся наименования выданных, 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, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указаниям того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	<p>в связи с этим для оценки ожидаемого влияния новых стандартов на отчетность Общество анализирует выданные, но не вступившие в силу МСФО. МСФО (IFRS) 16 "Аренда" вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2019г. В соответствии с новыми требованиями исключается почти весь балансовый учет у арендаторов. Арендаторы должны будут предоставлять значительно больше данных, относящихся к аренде, чем они предоставляли раньше, поскольку теперь почти вся аренда будет отражаться в балансовом учете. Согласно МСФО (IFRS) 16 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 финансовое обязательство. Актив должен амортизироваться в течение срока аренды, а финансовое обязательство учитывается по амортизированной стоимости. Предусмотрены упрощения в отношении краткосрочной аренды и аренды объектов с низкой стоимостью. Для арендодателя учет договоров аренды изменится незначительно. Все договоры должны быть проанализированы на предмет соответствия определению аренды согласно нового стандарта или определению срочного договора. Новый стандарт с большой долей вероятности повлияет на финансовую отчетность. Будут увеличены активы и обязательства в балансе Общества. Изменения также коснутся представления расходов по договорам аренды в отчете о финансовых результатах: структуры и времени их признания. В отчете о потоках денежных средств произойдет перераспределение денежных потоков между операционной и финансовой деятельностью. МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования" вступает в силу в отношении отчетных периодов, начинающихся 1 января 2021г. или после этой даты. Допускается досрочное применение для организаций, которые применяют МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и МСФО (IFRS) 15 "Выручка по договорам с покупателями" на дату первоначального применения МСФО (IFRS) 17 или до нее. Общество не ожидает существенного влияния от применения МСФО (IFRS) 17 на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2015-2017 (выпущены в декабре 2017 года). Настоящие усовершенствования применяются в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2019г. или после этой даты. К ним относятся следующие поправки МСФО (IFRS) 3 "Объединения бизнесов" и МСФО (IFRS) 11 "Совместное предпринимательство". Данные поправки не окажут влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.</p>
<p>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>Денежные средства и эквиваленты денежных средств Общества включают: наличные средства в кассе; средства на расчетных (текущих) счетах в банках; депозиты в банках «до востребования»; краткосрочные депозиты в банках (сроком действия при первоначальном признании 90 дней и менее). Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов денежные средства, размещенные по договору на поддержку минимального несняемого остатка по расчетному счету, срок действия которого составляет более 90 календарных дней (в целях составления отчетности указанные активы отражаются в составе депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах). Денежные средства и их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости. Общество формирует резерв под обесценение денежных средств и их эквивалентов. Не реже чем на каждую отчетную дату Общество оценивает величину резерва под обесценение и при необходимости корректирует его.</p> <p>Общество на дату размещения денежных средств по договору банковского вклада, оценивает их по справедливой стоимости, уменьшенной на сумму прочих расходов (затрат по сделке). При первоначальном признании договора банковского вклада определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. В случае, если процентная ставка по депозиту признана нерыночной, при отражении в бухгалтерском учете договора банковского вклада применяется рыночная процентная ставка в качестве ЭСП. Общество классифицирует денежные средства, размещенные по договорам банковского вклада (депозита) и прочие размещенные средства в кредитных организациях после первоначального признания как оцениваемые по амортизированной стоимости. Общество формирует резерв под обесценение денежных средств, размещенных по договору банковского вклада (депозита) и прочих размещенных средств в кредитных организациях. Не реже чем на каждую отчетную дату Общество оценивает величину резерва под обесценение и при необходимости корректирует его.</p>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	<p>Под первоначальным признанием ценной бумаги понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности. Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, как правило, является стоимость приобретения ценной бумаги (справедливая стоимость переданного возмещения). При приобретении ценной бумаги, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток, стоимость затрат, связанных с ее приобретением не включается в стоимость ценной бумаги, а относится непосредственно на расходы. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов приоритет отдается наблюдаемым рыночным данным. При отсутствии текущих котировок на активном рынке Общество использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Переоценка финансовых инструментов по справедливой стоимости осуществляется ежедневно. По долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, процентный доход определяется по номинальной ставке, установленной условиями выпуска, с амортизированной премией и дисконтом. Процентный доход по долговым ценным бумагам начисляется: на конец каждого месяца; на дату выплаты процентов в соответствии с графиком эмитента; на дату частичного или полного погашения долговой ценной бумаги; на дату выкупа (реализации) ценных бумаг.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	<p>Категория «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход» Обществом не формировалась.</p>

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7  оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>	<p>Общество относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: - ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; - условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенное даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (ЭСП). При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы дисконта и премии относятся на балансовый счет по учету процентных доходов рыночной в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. Метод ЭСП не применяется к долговым ценным бумагам, по которым разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной (отклонение в пределах 5%). Общество формирует резерв под обеспечение долговых ценных бумаг (наконтра векселя) или, в случае превышения оценки ожидаемых кредитных убытков, которые были включены в расчетные денежные потоки при первоначальном признании долговых ценных бумаг, над оценкой ожидаемых кредитных убытков на дату оценки (далее - балансовитные изменения ожидаемых кредитных убытков за весь срок), отражает корректировку стоимости долговых ценных бумаг, являющихся кредитно-обеспеченными при первоначальном признании. Способ оценки ожидаемых кредитных убытков Общество определяет в «Методике расчета резерва под ожидаемые кредитные убытки для ценной бумаги» бухгалтерского учета финансовых активов в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 9». Не реже чем на каждую отчетную дату Общество оценивает величину резерва под обеспечение и при необходимости корректирует его.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	<p>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерие, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p>	<p>Отсутствует</p>
15	МСФО (IAS) 1	<p>Порядок признания и последующего учета прочих активов</p>	<p>Согласно соответствующему ОСБУ. При ведении деятельности у Общества могут возникать расходы, которые имеют отношение не только к текущему отчетному периоду, но и к следующим отчетным периодам. Учет наличия и движения сумм, полученных (уплаченных) авансов (предоплат), которые подлежат отнесению на доходы (расходы) в последующих отчетных периодах, осуществляется на балансовых счетах: № 61301 «Авансы (предоплаты) полученные по займам выданным», № 61304 «Авансы (предоплаты) полученные по другим операциям», № 61401 «Авансы (предоплаты) уплаченные по привлеченным средствам», № 61403 «Авансы (предоплаты) уплаченные по другим операциям». При отнесении сумм на счета по учету полученных или уплаченных авансов (предоплат) отчетным периодом является календарный год. Суммы полученных (уплаченных) авансов (предоплат) относятся на счета по учету соответствующих доходов (расходов) пропорционально прошшедшему временному интервалу. Общество устанавливает в качестве временного интервала календарный месяц. Суммы авансов и предварительной оплаты поставщикам и подрядчикам отражаются по дебету счета № 60312 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в корреспонденции с расчетными счедами, со счедами по учету кассы. По кредиту счета № 60312 отражаются суммы авансов и предварительной оплаты при расчетах с поставщиками и подрядчиками за полученное имущество и другие ценности, принятые работы и услуги в корреспонденции с пассивными счедами по учету расчетов с поставщиками, подрядчиками по хозяйственным операциям, со счедами по учету имущества и других ценностей, по учету расходов, связанных с обеспечением деятельности, по учету капитальных вложений.</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>Финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток отсутствуют.</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>	<p>К финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости Общество относит кредиторскую задолженность.</p>
18	МСФО (IAS) 32	<p>Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств</p>	<p>Финансовые активы и обязательства взаимозачтываются, и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право пролонгации взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо пролонгации взаимозачет, либо одновременно реализовывать актив и уступать/принимать обязательство.</p>
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	<p>Хеджирующие потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>Отсутствует</p>
20	МСФО (IFRS) 7	<p>Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>Отсутствует</p>
21	МСФО (IFRS) 7	<p>Хеджирование чистых инвестиций в иностранное подразделение (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	<p>Отсутствует</p>

	<p>Применяемая модель учета инвестиционного имущества</p>	<p>МСФО (IAS) 40</p>	<p>Убыток от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости и последующей накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, похищается посредством начисления амортизации. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Начисление амортизации по объекту инвестиционного имущества начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества. По земельным участкам амортизация не начисляется. Начисление амортизации по объектам инвестиционного имущества отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности Общества. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества является несущественной, то Общество ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта. Критерии существенности, используемые Обществом при определении расчетной ликвидационной стоимости для расчета амортизируемой величины объекта: стоимостной критерий – 20% от первоначальной стоимости объекта. На конец каждого отчетного года Обществом проводится оценка наличия либо отсутствия у объекта инвестиционного имущества признаков обесценения активов либо признаков того, что убыток, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. После признания обесценения (восстановления ранее признанного убытка от обесценения) начисление амортизации по объекту инвестиционного имущества должно производиться с учетом уменьшения (увеличения) стоимости объекта, отраженной на счетах бухгалтерского учета, на величину обесценения (восстановления ранее признанного убытка от обесценения) с даты, следующей за датой признания, в течение оставшегося срока полезного использования.</p> <p>Инвестиционным имуществом признается имущество (часть имущества) (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящееся в собственности Общества и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями, продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Обществом не планируется. Когда часть объекта недвижимости используется для получения арендных платежей, а другая часть в качестве средств труда при оказании услуг, в административных целях может быть признана в качестве инвестиционного имущества, только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. В таком случае Общество учитывает часть объекта по отдельности (инвестиционное имущество и основное средство соответственно). Объектами инвестиционного имущества являются: 1) здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено в локальных документах Общества; 2) здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления/предоставления во временное владение и/или временное пользование или во временное пользование (строительству) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование или по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); 3) здания, находящиеся в стадии сооружения (строительства) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование или по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); 4) земельные участки, предоставленные во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; 5) земельные участки, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, договорам аренды. Объекты инвестиционного имущества подлежат признанию при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - стоимость объекта может быть надежно определена. Объект признается инвестиционным имуществом Общества если соответствует следующим критериям: - объект (земельный участок, здание, либо часть здания, либо и то и другое) находится в собственности Общества; - объект предназначен для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) и/или для получения доходов от прироста стоимости этого имущества; - продажа объекта не планируется в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании.</p>	<p>отсутствует</p>
<p>22</p>	<p>МСФО (IAS) 40</p>	<p>Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности</p>	<p>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</p>	
<p>23</p>	<p>МСФО (IAS) 40</p>			
<p>24</p>	<p>МСФО (IAS) 40</p>			



22	МСФО (IAS) 40	<p>Применяемая модель учета инвестиционного имущества</p>	<p>Убыток от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости и исключенная накопленная амортизация и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации. Амортизуемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Начисление амортизации по объекту инвестиционного имущества начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества. По земельным участкам амортизация не начисляется. Начисление амортизации по объектам инвестиционного имущества отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности Общества. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества является несущественной, то Общество ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта. Критерии существенности, используемые Обществом при определении расчетной ликвидационной стоимости для расчета амортизируемой величины объекта: стоимостной критерий – 20% от первоначальной стоимости объекта. На конец каждого отчетного года Обществом проводится оценка наличия либо отсутствия у объекта инвестиционного имущества признаков обесценения активов либо признаков того, что убыток, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. После признания обесценения (восстановления ранее признанного убытка от обесценения) начисление амортизации по объекту инвестиционного имущества должно производиться с учетом уменьшения (увеличения) стоимости объекта, отраженной на счетах бухгалтерского учета, на величину обесценения (восстановления ранее признанного убытка от обесценения) с даты, следующей за датой признания, в течение оставшегося срока полезного использования.</p> <p>Инвестиционным имуществом признается имущество (часть имущества) (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящееся в собственности Общества и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями, продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Обществом не планируется. Когда часть объекта недвижимости используется для получения арендных платежей, а другая часть в качестве средств труда при оказании услуг, в административных целях может быть признана в качестве арендных платежей, а другая часть в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. В таком случае Общество учитывает часть объекта по отдельности (инвестиционное имущество и основное средство соответственно). Объектами инвестиционного имущества являются: 1) здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено в локальных документах Общества; 2) здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления/предоставления во временное владение и/или временное пользование в стадии сооружения (строительства) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и/или временное пользование или по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); 3) здания, находящиеся в стадии временного владения и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; 4) земельные участки, предоставленные во временное владение и/или временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, предназначенные для предоставления в аренду. Объекты инвестиционного имущества подлежат признанию при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - стоимость объекта может быть надежно определена. Объект признается инвестиционным имуществом Общества если соответствует следующим критериям: - объект (земельный участок, здание, либо часть здания, либо и то и другое) находится в собственности Общества, - объект предназначен для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) и/или для получения доходов от прироста стоимости этого имущества, - продажа объекта не планируется в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании.</p>
23	МСФО (IAS) 40	<p>Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности</p>	<p>отсутствует</p>
24	МСФО (IAS) 40	<p>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</p>	<p>отсутствует</p>



30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются незаамортизируемыми активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Общество ежегодно должно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.</p> <p>Срок полезного использования НМА определяется на дату признания НМА (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Общества), исходя из: 1) срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над НМА; 2) ожидаемого срока использования НМА, в течение которого предполагается получить экономические выгоды; 3) количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые ожидается получить от использования НМА. Срок полезного использования НМА не может превышать срок деятельности Общества. Амортизацией НМА является систематическое распределение амортизируемой стоимости НМА на весь срок его полезного использования. Начисление амортизации по НМА с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот НМА становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: - на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; - на дату прекращения его признания. Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Срок полезного использования по программному обеспечению, признанному Обществом в качестве НМА, определяется в следующем порядке: Если в лицензионном договоре установлен срок пользования программой, амортизация начисляется в течение этого периода. Если же из условий договора нельзя определить срок использования программы, то амортизация начисляется в течение пяти лет. НМА амортизируются с применением линейного метода амортизации. Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива с конечным сроком полезного использования должны пересматриваться в конце каждого отчетного года. В случае значительного изменения в предполагаемой структуре и (или) сроках потребления будущих экономических выгод от нематериального актива, способ начисления амортизации и (или) срок полезного использования должны быть изменены с целью отражения такого изменения. Применение другого способа начисления амортизации нематериального актива, установление нового срока его полезного использования осуществляются начиная с 1 января года, следующего за годом, в котором принято решение об изменении способа начисления амортизации НМА, срока его полезного использования. При изменении способа начисления амортизации нематериального актива, срока его полезного использования, ринес начисленные суммы амортизации пересчету не подлежат. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Начисление амортизации по нематериальным активам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности.</p> <p>НМА принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. До даты готовности НМА к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в НМА и выделяются в отдельную группу в составе НМА, подлежащую учету на балансовом счете № 6906 «Вложения в создание и приобретение нематериальных активов». Процентные расходы (доходы) и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к созданию нематериального актива, включаются в стоимость этого нематериального актива. Первоначальная стоимость НМА, созданного Обществом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: - стоимость материалов и услуг, используемых при создании нематериального актива и выплаты персоналу; - пошлины за регистрацию юридических прав; - амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериальных активов; - товарный знак, торговая марка, деловая репутация периода по мере возникновения; - административные расходы; - расходы на обучение персонала работе с активом; - расходы, признанные неэффективными; - первоначальные операционные убытки. Следующие в затрат должны относиться на расходы по мере возникновения, независимо от того, выполняются ли общие критерия признания нематериальных активов: - товарный знак, торговая марка, деловая репутация созданные самим Обществом; - затраты на обучение персонал (подготовку кадров); - затраты на рекламу или мероприятия, связанные с продвижением продукции (вне зависимости от того, относятся ли эти мероприятия к какому-либо конкретному продукту или к бизнесу в целом); - затраты на перидислокацию или реорганизацию. Особенности признания отдельных видов НМА. Затраты на разработку Интернет-сайта. Интернет-сайт, появившийся в результате разработки признается нематериальным активом, только если Общество может доказать, что его сайт будет создавать будущие экономические выгоды, например, в виде дохода от привлечения клиентов или от размещения на нем рекламы других организаций. Если же сайт разработан Обществом исключительно или прежде всего для продвижения и рекламы его собственных услуг, а также в силу требования российского законодательства к управляющим компаниям о раскрытии информации, то все затраты на его разработку должны признаваться как расходы в тот момент, когда они понесены. Плата за услуги по предоставлению дискового пространства и канала связи для размещения интернет-сайта на сервере и техобслуживание этого Интернет-ресурса (хостинг) признаются расходами в момент их возникновения.</p>
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплата по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также Положением об оплате труда работников Общества с ограниченной ответственностью «АктивФинансМенеджмент» и Положением о социальных гарантиях, льготах и компенсациях для сотрудников Общества с ограниченной ответственностью «АктивФинансМенеджмент», трудовыми договорами.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых кредитной финансовой организацией	отсутствует
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	отсутствует

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не отраженных в финансовых отчетах, связанных с пенсионными обязательствами	Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, признаются 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 продажной комиссии, использования, при условии выполнения следующих условий: 1) долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на однодневном рыночном уровне; 2) рыночная стоимость актива превышает сумму первоначальной стоимости; 3) Организация приняла решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; 4) действия Организации, требуемые для выполнения решения о продаже (план продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмене не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев при условии соблюдения Организации решения о продаже (плана продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются. Признание объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, не приводит к изменению их стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета. После признания объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, вычисление амортизации прекращается со дня, следующего за датой признания. Стоимость первоначальной стоимости объекта уменьшается на сумму накопленной амортизации по данному объекту и сумму ранее признанных обязательств по дебиторскому, ликвидационному, восстановлению окружающей среды на занимаемом им участке. При переводе объектов основных средств и нематериальных активов, учитываемых по первоначальной стоимости, в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется переоценка первоначальной стоимости объектов основных средств, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется по справедливой стоимости, не превышающей первоначальную стоимость на дату перевода. При признании объектов инвестиционного имущества, отраженных на счетах бухгалтерского учета, не в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, стоимость объектов, отраженных на вычете накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения или по первоначальной стоимости, в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, не подлежит переоценке. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости, в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, накопленные убытки от обесценения или по первоначальной стоимости, в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, по мере необходимости для месяца, в котором осуществлен перевод объекта, ликвидируются. Чистая ликвидационная стоимость объекта может быть меньше первоначальной стоимости.
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторов задолженности	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторов задолженности
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода

42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7		отсутствует
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	отсутствует
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением Банка России от 4 сентября 2015 года № 490-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями». Аналитический учет ОНО и ОНА ведется по видам активов и обязательств. ОНО и ОНА не подлежат дисконтированию. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку на конец отчетного периода. Величина отложенного налогового обязательства Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отчетным периодом для отражения отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов являются: первый квартал, полугодие, девять месяцев и год. В случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенного налогового обязательства и (или) актива подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок, с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счета по учету финансового результата и (или) на счета по учету добавочного капитала.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Учет сумм начисленных дивидендов (распределенной части прибыли между участниками) осуществляется на счете 11101 "Дивиденды (распределение части прибыли между участниками)". По дебету счета 11101 отражаются суммы начисленных промежуточных дивидендов и дивидендов, начисленных по решению годового собрания участников Общества (распределенной части прибыли между участниками), в корреспонденции со счетом по учету расчетов с акционерами, участниками, пащиками. По кредиту счета 11101 списываются суммы начисленных промежуточных дивидендов и дивидендов, начисленных по решению годового собрания участников (распределенной части прибыли между участниками), в корреспонденции со счетом по учету нераспределенной прибыли после решения годового собрания акционеров (участников) о выплате (объявлении) дивидендов (распределенной части прибыли между участниками).

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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0,00000	X	0,00000	0,00000	X	0,00000
2	Денежные средства в пути	0,00000	X	0,00000	0,00000	X	0,00000
3	Денежные средства на расчетных счетах	25 643,01103	0,35688	25 642,65415	1 115,87315	0,03681	1 115,83634
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Прочие денежные средства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Итого	25 643,01103	0,35688	25 642,65415	1 115,87315	0,03681	1 115,83634

На 31.12.2018г. по строке 3 отражены денежные средства в размере 25 000 тыс.руб., находящиеся на транзитном счете, поступившие в счет оплаты инвестиционных паев ЗПИФ комбинированный "АФМ.Орион"

## 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	25 642,65415	1 115,83634
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00000	0,00000
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	76 483,46360	0,00000
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00000	0,00000
5	Итого	102 126,11775	1 115,83634

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 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	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 115,87315	0,00000	0,00000	1 115,87315
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 115,87315	0,00000	0,00000	1 115,87315
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	496 243,41160	0,00000	0,00000	496 243,41160
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	496 243,41160	0,00000	0,00000	496 243,41160
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	471 716,27372	0,00000	0,00000	471 716,27372
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	471 716,27372	0,00000	0,00000	471 716,27372
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000



19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	25 643,01103	0,00000	0,00000	25 643,01103
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 643,01103	0,00000	0,00000	25 643,01103
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

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:	0,03681	0,00000	0,00000	0,03681
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,03681	0,00000	0,00000	0,03681
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	8,03822	0,00000	0,00000	8,03822
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8,03822	0,00000	0,00000	8,03822
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прекращение признания финансовых активов в том числе:	7,71815	0,00000	0,00000	7,71815
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7,71815	0,00000	0,00000	7,71815
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прочие изменения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,35688	0,00000	0,00000	0,35688
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,35688	0,00000	0,00000	0,35688
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

**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	43 207,15522	26 014,42476
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00000	0,00000
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00000	0,00000
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00000	0,00000
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00000	0,00000
6	Итого	43 207,15522	26 014,42476

## 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:	0,00000	0,00000
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000
3	некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000
4	нефинансовых организаций	0,00000	0,00000
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	43 207,15522	26 014,42476
6	Правительства Российской Федерации	0,00000	0,00000
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000
8	иностраных государств	0,00000	0,00000
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	23 956,21229	12 736,45974
10	некредитных финансовых организаций	3 312,21288	3 922,93983
11	нефинансовых организаций	15 938,73005	9 355,02519
12	Итого	43 207,15522	26 014,42476

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	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	76 899,16164	4,31928	76 894,84236	81 997,26686	1,77845	81 995,48841
3	субординированные депозиты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	11 718,81810	4,86650	11 713,95160	246,70295	0,03355	246,66940
12	Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13	Итого	88 617,97974	9,18578	88 608,79396	82 243,96981	1,81200	82 242,15781

**Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости  
через прочий совокупный доход**

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 по вкладам в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00000	81 997,26686	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	246,70295	0,00000	82 243,96981
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	81 997,26686	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	246,70295	0,00000	82 243,96981
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	335 661,97561	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	130 141,43619	0,00000	465 803,41180
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	335 661,97561	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	130 141,43619	0,00000	465 803,41180
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	340 760,08083	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	118 669,32104	0,00000	459 429,40187
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	340 760,08083	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	118 669,32104	0,00000	459 429,40187
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000









**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	6.50-7.55	10/02/2019-12/02/2019	8.00-8.23	12/02/2018-15/05/2018
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	Требования по возвращению выданного обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	34 000,00000	23,99948	33 976,00052
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0,00000	X	0,00000	0,00000	X	0,00000
4	Маржинальные займы предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Маржинальные займы предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Прочие выданные займы размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15 000,00000	32,88595	14 967,11415	0,00000	0,00000	0,00000
7	Сделки обратного репо некредитными организациями	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	Итого	15 000,00000	32,88595	14 967,11415	34 000,00000	23,99948	33 976,00052

Крупнейшие заемщики: - ООО "ГП Дорстрой-Уфа" - на 31.12.2017г. - 33 976 тыс.руб., на 31.12.2018г. - 14 967 тыс.руб.

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 клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным плательщикам	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00000	34 000,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	34 000,00000
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	34 000,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	34 000,00000
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	17 757,19314	0,00000	0,00000	0,00000	15 081,73974	0,00000	32 838,93288
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	17 757,19314	0,00000	0,00000	0,00000	15 081,73974	0,00000	32 838,93288
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	51 757,19314	0,00000	0,00000	0,00000	81,73974	0,00000	51 838,93288
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	51 757,19314	0,00000	0,00000	0,00000	81,73974	0,00000	51 838,93288
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

25



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:	0,00000	23,99948	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	23,99948
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	23,99948	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	23,99948
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	79,72367	0,00000	0,00000	0,00000	33,89078	0,00000	113,61445
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	79,72367	0,00000	0,00000	0,00000	33,89078	0,00000	113,61445
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	103,72315	0,00000	0,00000	0,00000	1,00483	0,00000	104,72798
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	103,72315	0,00000	0,00000	0,00000	1,00483	0,00000	104,72798
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000





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	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Дебиторская задолженность клиентов	2 775,83546	0,00000	2 775,83546	1 712,15374	0,02328	1 712,13046
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	2,36617	0,00000	2,36617	0,00000	0,00000	0,00000
5	Расчеты по финансовой аренде	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Прочая дебиторская задолженность	36 682,82478	0,00000	36 682,82478	46 336,27870	0,75717	46 335,52153
7	Итого	39 461,02641	0,00000	39 461,02641	48 048,43244	0,78045	48 047,65199

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 2 774 тысячи рублей (на 31 декабря 2017 г.: 1 702 тысячи рублей).



30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том	2 775,83546	0,00000	0,00000	0,00000	36 682,82478	39 458,66024
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 775,83546	0,00000	0,00000	0,00000	36 682,82478	39 458,66024
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000



30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

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.	3 356,99878	0,00000	0	3 356,99878
2	Накопленная амортизация	-1 258,72291	0,00000	0	-1 258,72291
3	Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.	2 098,27587	0,00000	0	2 098,27587
4	Поступление	630,58400	0,00000	0	630,58400
5	Затраты на создание	0,00000	0,00000	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0	0
7	Выбытие	-137,49000	0,00000	0	-137,49000
8	Амортизационные отчисления	-611,16360	0,00000	0	-611,16360
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0	0
11	Переоценка	0,00000	0,00000	0	0
12	Прочее	0,00000	0,00000	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	1 980,20627	0,00000	0	1 980,20627
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	3 850,09278	0,00000	0	3 850,09278
15	Накопленная амортизация	-1 869,88651	0,00000	0	-1 869,88651
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	1 980,20627	0,00000	0	1 980,20627
17	Поступление	466,56200	0,00000	0	466,56200
18	Затраты на создание	0,00000	0,00000	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0	0
20	Выбытие	0,00000	0,00000	0	0
21	Амортизационные отчисления	-681,15593	0,00000	0	-681,15593
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0	0
24	Переоценка	0,00000	0,00000	0	0
25	Прочее	0,00000	0,00000	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	1 765,61234	0,00000	0	1 765,61234
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	4 316,65478	0,00000	0	4 316,65478
28	Накопленная амортизация	-2 551,04244	0,00000	0	-2 551,04244
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	1 765,61234	0,00000	0	1 765,61234

Анализ существенности индикаторов обесценения нематериальных активов свидетельствует об отсутствии необходимости проведения теста на обесценение.

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.	0,00000	1 441,84427	0,00000	3 436,44068	1 620,87232	6 499,15727
2	Накопленная амортизация	0,00000	-1 228,40702	0,00000	-283,00097	-1 196,34909	-2 707,75708
3	Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.	0,00000	213,43725	0,00000	3 153,43971	424,52323	3 791,40019
4	Поступления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Затраты на сооружение (создание)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Передача	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	Выбытия	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	Амортизационные отчисления	0,00000	-104,10072	0,00000	-485,14452	-198,31512	-787,56036
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
12	Переоценка	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13	Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	0,00000	109,33653	0,00000	2 668,29519	226,20811	3 003,83983
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	0,00000	1 081,63448	0,00000	3 436,44068	1 301,65767	5 819,73283
16	Накопленная амортизация	0,00000	-972,29795	0,00000	-768,14549	-1 075,44956	-2 815,89300
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	0,00000	109,33653	0,00000	2 668,29519	226,20811	3 003,83983
18	Поступления	0,00000	605,46271	0,00000	0,00000	0,00000	605,46271
19	Затраты на сооружение (создание)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	Передачи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
22	Выбытия	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	Амортизационные отчисления	0,00000	-62,43925	0,00000	-485,14458	-171,39219	-718,97602
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
26	Переоценка	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
27	Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	0,00000	652,35999	0,00000	2 183,15061	54,81592	2 890,32652
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	0,00000	1 687,09719	0,00000	3 436,44068	1 301,65767	6 425,19554
30	Накопленная амортизация	0,00000	-1 034,73720	0,00000	-1 253,29007	-1 246,84175	-3 534,86902
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	0,00000	652,35999	0,00000	2 183,15061	54,81592	2 890,32652

Анализ существенности индикаторов обесценения основных средств свидетельствует об отсутствии необходимости проведения теста на обесценение.

## 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	0,00000	0,00000
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0,00000	0,00000
3	Вложения в природные камни	0,00000	0,00000
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	88,42338	88,42338
5	Расчеты с персоналом	27,89939	0,00000
6	Расчеты по социальному страхованию	10,12533	44,51889
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0,00000	0,00000
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	526,07811	598,58062
9	Запасы	0,43669	2,70391
10	Расчеты с акционерами, участниками	0,00000	0,00000
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00000	0,00000
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00000	0,00000
13	Прочее	0,00000	0,00000
14	Резерв под обесценение	0,00000	0,00000
15	Итого	652,96290	734,22680



## 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	69,66799	35,73589
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	53,76707	104,10000
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00000	0,00000
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00000	0,00000
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0,00000	144,06780
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0,00000	0,00000
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0,00000	144,06780
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00000	0,00000
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00000	0,00000
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0,00000	0,00000
11	на фондовом рынке	0,00000	0,00000
12	на валютном рынке	0,00000	0,00000
13	на срочном рынке	0,00000	0,00000
14	на товарном рынке	0,00000	0,00000
15	прочие	0,00000	0,00000
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0,00000	0,00000
17	Расчеты с репозитарием	0,00000	0,00000
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0,00000	0,00000
19	Прочая кредиторская задолженность	25 000,00000	71,24405
20	Итого	25 123,43506	355,14774

На 31.12.2018г. по строке 19 "Прочая кредиторская задолженность" отражена кредиторская задолженность в сумме 25 000 тыс.руб., образовавшаяся в результате поступления на транзитной счет общества денежных средств в счет оплаты инвестиционных паев ЗПИФ комбинированный "АФМ.Орион".

## 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	0,00000	0,00000
2	Расчеты с персоналом	0,00000	0,00000
3	Расчеты по социальному страхованию	283,53295	274,61503
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 077,82004	1 036,08200
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00000	0,00000
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	73,35140	38,48340
7	Авансы (предоплаты) полученные	0,00000	0,00000
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00000	0,00000
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0,00000	0,00000
10	Прочее	0,00000	0,00000
11	Итого	1 434,70439	1 349,18043

## Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2017 г.						
	.....						
9	На 31 декабря 2018 г.						

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет 143000 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г. : 143000 тысяч рублей).

### 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

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

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 21079 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2018 г. величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 112113 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 95419 тысяч рублей).

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Таблица 32.1

№ строки	Наименование	Данные нарастающим итогом				Итого
		Доходы от торговых операций	Доходы от переоценки	Доходы при первоначальном признании	Доходы после первоначального признания	
1	2	8	9	10	11	12
<b>Период отчета: 2018 год</b>						
1	Финансовые активы, в том числе:	56 901,19178	-210,14417	0,00000	0,00000	56 691,04761
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	105,36313	-210,14417	0,00000	0,00000	-104,78104
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	56 795,82865	0,00000	0,00000	0,00000	56 795,82865
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Финансовые обязательства, в том числе:	-55 260,76758	0,00000	0,00000	0,00000	-55 260,76758
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-55 260,76758	0,00000	0,00000	0,00000	-55 260,76758
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Итого	1 640,42420	-210,14417	0,00000	0,00000	1 430,28003
<b>Аналогичный период прошлого года: 2017 год</b>						
11	Финансовые активы, в том числе:	44 395,28865	290,29155	0,00000	0,00000	44 685,58020
12	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	46,24233	290,29155	0,00000	0,00000	336,53388
13	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	44 349,04632	0,00000	0,00000	0,00000	44 349,04632
15	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Финансовые обязательства, в том числе:	-43 402,27465	0,00000	0,00000	0,00000	-43 402,27465
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-43 402,27465	0,00000	0,00000	0,00000	-43 402,27465
18	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20	Итого	993,01400	290,29155	0,00000	0,00000	1 283,30555

## Процентные доходы

Таблица 34.1

№ строки	Наименование	Данные нарастающим итогом	
		С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
1	2	г. 5	г. 6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	12 758,71131	13 664,07752
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 104,12739	2 144,93178
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00000	0,00000
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00000	0,00000
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6 797,77397	9 228,66437
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	2 838,93288	2 282,19264
7	по финансовой аренде	0,00000	0,00000
8	прочее	17,87707	8,28873
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0,00000	0,00000
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00000	0,00000
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00000	0,00000
13	по финансовой аренде	0,00000	0,00000
14	прочее	0,00000	0,00000
15	Итого	12 758,71131	13 664,07752

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2018 г.	1,84881	23,99948	0,78045	26,62874
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	7,69385	73,17669	-0,78045	80,09009
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Прочие движения	0,00000	-64,29022	0,00000	-64,29022
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.	9,54266	32,88595	0,00000	42,42861

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2017 г.	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1,84881	23,99948	0,78045	26,62874
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Прочие движения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2017 г.	1,84881	23,99948	0,78045	26,62874

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г.	С 1 января 2017 г.
		по 31 декабря 2018 г.	по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	0,00000	0,00000
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0,00000	0,00000
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0,00000	0,00000
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0,00000	0,00000
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0,00000	0,00000
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0,00000	0,00000
7	Итого	0,00000	0,00000
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0,00000	0,00000
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0,00000	0,00000
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0,00000	0,00000
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0,00000	0,00000
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0,00000	0,00000
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0,00000	0,00000
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0,00000	0,00000
15	Итого	0,00000	0,00000
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0,00000	0,00000
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0,00000	0,00000
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0,00000	0,00000
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0,00000	0,00000
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0,00000	0,00000
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0,00000	0,00000
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0,00000	0,00000
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0,00000	0,00000
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0,00000	0,00000
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0,00000	0,00000
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0,00000	0,00000
27	Итого	0,00000	0,00000
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0,00000	0,00000
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0,00000	0,00000
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0,00000	0,00000
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0,00000	0,00000
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0,00000	0,00000
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0,00000	0,00000
34	Итого	0,00000	0,00000
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0,00000	0,00000
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0,00000	0,00000
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0,00000	0,00000
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0,00000	0,00000
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0,00000	0,00000
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0,00000	0,00000
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0,00000	0,00000
42	Итого	0,00000	0,00000
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0,00000	0,00000
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	62 365,52485	68 798,45713
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0,00000	0,00000
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0,00000	0,00000
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0,00000	0,00000
48	Итого	62 365,52485	68 798,45713
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
49	Агентское вознаграждение	0,00000	0,00000
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0,00000	0,00000

30

51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0,00000	0,00000
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0,00000	0,00000
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0,00000	144,06780
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0,00000	0,00000
55	Итого	0,00000	144,06780
56	Всего	62 365,52485	68 942,52493

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г.	С 1 января 2017 г.
		по 31 декабря 2018 г.	по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	19 996,27235	19 076,76292
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	5 556,25577	5 263,22512
3	Расходы по пенсионному плану	0,00000	0,00000
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0,00000	0,00000
5	Прочее	151,57000	269,14729
6	Итого	25 704,09812	24 609,13533

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2018 г. включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 2017 г.: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2017 г.: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2018 г. года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 5556 тысяч рублей (за 2017 г.: 5263 тысяч рублей).



## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г.	С 1 января 2017 г.
		по 31 декабря 2018	по 31 декабря 2017
1	2	г. 3	г. 4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		
2	Расходы на выплату премий	0,00000	0,00000
3	Почтовые расходы	0,00000	0,00000
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0,00000	0,00000
5	Расходы по комиссии за клиринг	18,40000	19,77800
6	Биржевые сборы	0,00000	0,00000
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00000	0,00000
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	333,16212	622,40849
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0,00000	0,00000
10	Расходы на технические услуги	0,00000	0,00000
11	Прочее	0,00000	0,00000
12	Итого	0,00000	0,00000
		351,56212	642,18649

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г.	С 1 января 2017 г.
		по 31 декабря 2018	по 31 декабря 2017
1	2	г. 3	г. 4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги		
2	Амортизация основных средств	535,57827	414,98361
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	718,97602	787,56036
4	Расходы по операционной аренде	681,15593	748,65360
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	4 213,76009	4 507,04343
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 029,77103	615,03856
7	Расходы по страхованию	1 575,28129	1 542,60570
8	Расходы на рекламу и маркетинг	405,77503	403,81176
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	12,95200	66,06844
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	665,42099	809,29774
11	Представительские расходы	0,00000	0,00000
12	Транспортные расходы	5,48074	14,55000
13	Командировочные расходы	97,24707	162,05686
14	Штрафы, пени	764,25938	363,96778
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,32089	0,00000
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	108,57748	121,00717
17	Прочие административные расходы	1 726,41201	1 634,06159
18	Итого	4 961,05773	4 820,38955
		17 502,02595	17 011,09615

2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 4214 тыс. руб. (за 2017 г.: 4507 тыс. руб.), в том числе условная арендная плата в сумм 0 тыс. руб. (2017 г.: 0 тыс. руб.), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тыс. руб. (2017 г.: 0 тыс. руб.).

## Прочие доходы

**Таблица 47.1**

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	33,87374	110,16953
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0,00000	0,00000
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0,00000	0,00000
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	0,00000	0,00000
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0,00000	0,00000
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0,00000	0,00000
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000
8	Прочие доходы	1 455,93220	266,35719
9	Итого	1 489,80594	376,52672

## Прочие расходы

**Таблица 47.2**

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 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	0,00000	0,00000
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0,00000	0,52497
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0,00000	0,00000
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	51,60000	523,60000
5	Прочие расходы	182,11312	136,50632
6	Итого	233,71312	660,63129

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

**Таблица 48.1**

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 151,36300	8 947,37800
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00000	0,00000
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-48,91120	-283,09397
4	Итого, в том числе:	7 102,45180	8 664,28403
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0,00000	0,00000
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 102,45180	8 664,28403

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

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

**Таблица 48.2**

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	34 237,12295	41 317,08712
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год: 20%)	6 847,42459	8 263,41742
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	256,26628	420,07196
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0,00000	0,00000
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	256,26628	420,07196
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-1,23907	-19,20535
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00000	0,00000
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00000	0,00000
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00000	0,00000
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00000	0,00000
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00000	0,00000
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 102,45180	8 664,28403

## Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 48.3

№ строки	Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Отложенные налоговые убытки, в том числе:		
2	Отчетный период	0,00000	0,00000
3	Отчетный период и 1 год	0,00000	0,00000
4	Отчетный период и 2 года	0,00000	0,00000
5	Отчетный период и 3 года	0,00000	0,00000
6	Отчетный период и 4 года	0,00000	0,00000
7	Отчетный период и 5 лет	0,00000	0,00000
8	Отчетный период и более 5 лет	0,00000	0,00000
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	859,95563	859,95563

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

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Наименование показателя	31 декабря 2018 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи,	31 декабря 2017 г.
2	3	4	5	6	7
<b>I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, прочие	337,55776	36,67575	0,00000	0,00000	300,88201
.....	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Общая сумма отложенного налогового актива	337,55776	36,67675	0,00000	0,00000	300,88101
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	859,95563	0,00000	0,00000	0,00000	859,95563
Отложенными налоговыми обязательствами	1 197,51339	36,67675	0,00000	0,00000	1 160,83664
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, прочие	2,80792	-12,23445	0,00000	0,00000	15,04237
.....	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Общая сумма отложенного налогового обязательства	2,80792	-12,23445	0,00000	0,00000	15,04237
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 194,70547	48,91120	0,00000	0,00000	1 145,79427
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 194,70547	48,91120	0,00000	0,00000	1 145,79427



22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
25	прочие выданные займы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
27	Итого	43 207,15522	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	26 014,42476	0,00000	0,00000

### Сопоставление уровней рейтинга для присвоения кредитного качества финансовых активов

№ п/п	Внутренний рейтинг финансового актива (ВРФА)	Соответствующие уровни рейтинга					
		АКРА	Эксперт А	Fitch	S&P	Moody's	
1	Рейтинг А			Все рейтинги категории А	Все рейтинги категории А	Все рейтинги категории А	
				BBB+	BBB+	Baa1	
				BBB	BBB	Baa2	
				BBB-	BBB-	Baa3	
			ruAAA	BB+	BB+	Ba1	
			ruAA+	BB	BB	Ba2	
			ruAA	BB-	BB-	Ba3	
			ruAA-	B+	B+	B1	
			ruA+	B	B	B2	
			ruA	B-	B-	B3	
2	Рейтинг В			BBB+(RU)	BBB+	B1	
				ruBBB	BBB	B2	
				BBB-(RU)	BBB-	B3	
				BB+(RU)	BB+	B1	
				ruBB+	BB	B2	
				BB-(RU)	BB-	B3	
				ruBB-	B+	B1	
				B+(RU)	B	B2	
		ruB+	B-	B3			
		B(RU)					

SP

		B-(RU)	rub-				
					CCC+	Caа1	
3	Рейтинг С	ССС(RU)	ruССС	ССС	ССС	Caа2	
					ССС-	Caа3	
					СС	Ca1	
		С(RU)	ruС	С	С	Ca2	
					С	Ca3	
					С	Ca1	
4	Рейтинг D	DD(RU)	ruDD	DD			
		DD(RU)	ruDD	DD			



Таблица 52.8

№ строк	Наименование	Окончание периода отчета						Начало периода отчета					
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Денежные средства, в том числе:	0,00000	25 642,65415	0,00000	0,00000	0,00000	1 115,83634	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
2	Денежные средства на расчетных счетах	0,00000	25 642,65415	0,00000	0,00000	0,00000	1 115,83634	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
3	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
4	Прочие денежные средства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
7	Права участия Российской Федерации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
9	иностранного государства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
11	некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
12	нефинансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
17	прочие выданные займы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	76 894,84236	11 713,95160	0,00000	0,00000	0,00000	81 995,48841	246,66940	0,00000	0,00000	0,00000		
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	76 894,84236	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	81 995,48841	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		

26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	11 713,95160	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	246,66940	0,00000	0,00000
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и фондах прямых инвестиций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 907,11405	0,00000	0,00000	0,00000	33 976,00052	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
31	предоставленные по договору выданные обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
32	прочие выданные займы и прочие выданные кредиты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
33	средства в ипотечных кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцененные по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 907,11405	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	39 461,02641	0,00000	0,00000	48 037,65230	0,00000	0,00000	9,99969	0,00000	0,00000
38	Депозитарная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	2 775,83546	0,00000	0,00000	1 702,13077	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
39	Депозитарная задолженность клиентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
40	расчеты с валютными биржами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	2,36617	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
41	расчеты по конверсионным операциям, промывочным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
42	расчеты по финансовой аренде	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
43	прочая Депозитарная задолженность	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	36 682,82478	0,00000	0,00000	46 335,52153	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

### Сопоставление уровней рейтинга для присвоения кредитного качества финансовых активов

№ p/d	Внутренний рейтинг финансового актива (ВРФА)	Соответствующие Уровни рейтинга						
		АКРА	Эксперт РА	Fitch	S&P	Moody's	Все рейтинги	Moody's
				Все	Все	Все рейтинги		
1	Рейтинг А	AAA(RU)	tuAAA	BVV+	BVV+	Ba1		
		AA+(RU)	tuAAA+	BVV	BVV	Ba2		
		AA(RU)	tuAA	BV-	BV-	Ba3		
		AA-(RU)	tuAA-	BV+	BV+	Ba1		
		A+(RU)	tua+	BV	BV	Ba2		
		A(RU)	tua	BV-	BV-	Ba3		
		A-(RU)	tua-	BV+	BV+	Ba1		
		BVV+(RU)	tuvv+	B+	B+	B1		
		BVV(RU)	tuvv	B	B	B2		
		BVV-(RU)	tuvv-	B	B	B2		
		BV+(RU)	tuv+	B-	B-	B3		
2	Рейтинг В	BV(RU)	tuv					
		B(RU)	tuv					
		B+(RU)	tuv+					
		B-(RU)	tuv-					

3	Рейтинг С	CCC(RU)	ruCCC	CCC	CCC	Caа2
		CC(RU)	ruCC	CC	CC-	Caа3
		C(RU)	ruC	C	C	Ca1
4	Рейтинг D	RD(RU)	ruRD	RD	RD	Ca2
		SD(RU)	ruD	D	D	Ca3
		D(RU)				C1
						C2
						C3

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2018 г.

Таблица 52.14

№ стр	Наименование	Окончание периода отчета				Начало периода отчета			
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	25 642,65415	0,00000	0,00000	25 642,65415	X	X	X	X
2	денежные средства на расчетных счетах	25 642,65415	0,00000	0,00000	25 642,65415	X	X	X	X
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
4	прочие денежные средства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	9 519,57285	33 059,17382	628,40855	43 207,15522	X	X	X	X
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	9 519,57285	33 059,17382	628,40855	43 207,15522	X	X	X	X
7	Правительства Российской Федерации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
9	иностранных государств	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	2 532,99535	21 307,15814	116,05880	23 956,21229	X	X	X	X
11	некредитных финансовых организаций	0,00000	3 312,21288	0,00000	3 312,21288	X	X	X	X
12	нефинансовых организаций	6 986,57750	8 439,80280	512,34975	15 938,73005	X	X	X	X
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
16	прочие выданные займы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
20	Правительства Российской Федерации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
22	иностранных государств	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
24	некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
25	нефинансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
29	прочие выданные займы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
33	Правительства Российской Федерации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
35	иностранных государств	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
37	некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
38	нефинансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
43	прочие выданные займы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	88 608,79396	0,00000	0,00000	88 608,79396	X	X	X	X
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	76 894,84236	0,00000	0,00000	76 894,84236	X	X	X	X
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	11 713,95160	0,00000	0,00000	11 713,95160	X	X	X	X
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	14 967,11405	0,00000	14 967,11405	X	X	X	X
57	требования по возврату выданного обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	14 967,11405	0,00000	14 967,11405	X	X	X	X
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	39 461,02641	0,00000	0,00000	39 461,02641	X	X	X	X
65	дебиторская задолженность клиентов	2 775 83546	0,00000	0,00000	2 775 835,46000	X	X	X	X
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	2,36617	0,00000	0,00000	2,36617	X	X	X	X
68	расчеты по финансовой аренде	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
69	прочая дебиторская задолженность	36 682,82478	0,00000	0,00000	36 682,82478	X	X	X	X
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
71	Итого активов	163 232,04737	48 026,28787	626 40855	211 886,74379	X	X	X	X
Раздел II. Обязательства									
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
82	средства, привлеченные от физических лиц	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
83	выпущенные облигации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
84	выпущенные векселя	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
86	средства участников клиринга	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
91	обязательства по финансовой аренде	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
97	выпущенные облигации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
98	выпущенные векселя	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	25 123,43506	0,00000	0,00000	25 123,43506	X	X	X	X
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	69,66799	0,00000	0,00000	69,66799	X	X	X	X
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	53,76707	0,00000	0,00000	53,76707	X	X	X	X
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
107	расчеты с организаторами торговли	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
108	расчеты с операторами товарных поставок	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
109	расчеты с репозитарием	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
110	расчеты с клиринговыми организациями	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
111	прочая кредиторская задолженность	25 000,00000	0,00000	0,00000	25 000,00000	X	X	X	X
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
113	Итого обязательств	25 123,43506	0,00000	0,00000	25 123,43506	X	X	X	X
114	Итого разрыв ликвидности	138 108,61231	48 026,28787	628 40855	186 763,30873	X	X	X	X

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	25 642,65415				25 642,65415
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 207,15522				43 207,15522
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	43 207,15522				43 207,15522
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00000				0,00000
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00000				0,00000
6	долговые инструменты	0,00000				0,00000
7	долевые инструменты	0,00000				0,00000
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	143 036,93442				143 036,93442
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	88 608,79396				88 608,79396
10	займы выданные и прочие размещенные средства	14 967,11405				14 967,11405
11	дебиторская задолженность	39 461,02641				39 461,02641
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00000				0,00000
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00000				0,00000
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00000				0,00000
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00000				0,00000
16	<b>Итого активов</b>	<b>211 886,74379</b>				<b>211 886,74379</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00000				0,00000

финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00000				0,00000
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00000				0,00000
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 123,43506				25 123,43506
средства клиентов	0,00000				0,00000
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00000				0,00000
выпущенные долговые ценные бумаги	0,00000				0,00000
кредиторская задолженность	25 123,43506				25 123,43506
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00000				0,00000
Итого обязательств	25 123,43506				25 123,43506
Чистая балансовая позиция	0,00000				0,00000

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям в  
процентных ставках на 31 декабря 2018 г.**

Таблица 52.16

№ строк	Наименование	Окончание периода отчета				Начало периода отчета			
		Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Рубль	0,10000	0,10000	1 467,83063	1 858,15748	X	X	X	X
2	Евро	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X
3	Доллар США	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	X	X	X	X

**Анализ чувствительности к рыночным индексам**

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2018 г.		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	Индекс корпоративных облигаций		432,07155	432,07155	260,00000	260,00000
2	Рыночный индекс 2		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
3	Рыночный индекс 3		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000



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

Таблица 54.1

Код	Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря
		2018 г.	2017 г.
2	3	4	5
	Менее 1 года	1 201,59000	2 110,82750
	От 1 года до 5 лет	0,00000	1 377,11875
	Более 5 лет	0,00000	0,00000
	Итого	1 201,59000	3 487,94625

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на 31 декабря 2018 г.

Таблица 55.1

Наименование показателя	31 декабря 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
	Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
		актив	обязательство		актив	обязательство
2	3	4	5	6	7	8
Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
фьючерсы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
форварды	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
опционы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
свопы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
прочие производные финансовые инструменты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
фьючерсы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
форварды	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
опционы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
свопы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
прочие производные финансовые инструменты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
фьючерсы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
форварды	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
опционы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
свопы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
прочие производные финансовые инструменты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
фьючерсы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
форварды	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
опционы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
свопы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
прочие производные финансовые инструменты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	5 595,53475	0,00000	0,00000
фьючерсы	0,00000	0,00000	0,00000	5 585,76000	0,00000	0,00000
форварды	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
опционы	0,00000	0,00000	0,00000	9,77475	0,00000	0,00000
свопы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
прочие производные финансовые инструменты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Итого	0,00000	0,00000	0,00000	5 595,53475	0,00000	0,00000

Операции с производными финансовыми инструментами включают операции некредитной финансовой организации, совершаемые  
для управления ликвидностью и хеджирования собственных рисков.

Некредитная финансовая организация использует производные финансовые инструменты для целей хеджирования при управлении  
рисками и обязательствами. Учет операций хеджирования различается в зависимости от характера хеджируемого инструмента и вида  
хеджирования.

Производные финансовые инструменты могут классифицироваться в качестве инструментов хеджирования для целей учета, если они  
используются в качестве инструментов хеджирования справедливой стоимости или инструментами хеджирования денежных потоков.

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование	31 декабря 2018 г.				01 января 2018 г.			
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2								
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	43 207,15522	0,00000	0,00000	43 207,15522	26 014,42476	0,00000	0,00000	26 014,42476
2	Финансовые активы, в том числе:	43 207,15522	0,00000	0,00000	43 207,15522	26 014,42476	0,00000	0,00000	26 014,42476
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 207,15522	0,00000	0,00000	43 207,15522	26 014,42476	0,00000	0,00000	26 014,42476
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	43 207,15522	0,00000	0,00000	43 207,15522	26 014,42476	0,00000	0,00000	26 014,42476
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	долевые ценные бумаги иностранных государств	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	23 956,21229	0,00000	0,00000	23 956,21229	12 736,45974	0,00000	0,00000	12 736,45974
12	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	3 312,21288	0,00000	0,00000	3 312,21288	3 922,93983	0,00000	0,00000	3 922,93983
13	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	15 938,73005	0,00000	0,00000	15 938,73005	9 355,02519	0,00000	0,00000	9 355,02519
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
...									
135	нефинансовые обязательства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

56.1.1. Инвестиции в долговые ценные бумаги

(компании: ГТЛК, НК Роснефть, ТрансКонтейнер, Альфа-банк, Газпромбанк, Россельхозбанк) включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, все обращались на активном рынке и были отражены в приведенном выше анализе на 01.01.2018 года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.1. Инвестиции в долговые ценные бумаги (компании: ГТЛК, НК Роснефть, Альфа-банк, Газпромбанк, Россельхозбанк, Мегафон, Тинькофф Банк, Банк ВТБ, ФСК ЕЭС, РЖД, Сбербанк) включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, все обращались на активном рынке и были отражены в приведенном выше анализе на 31.12.2018 года как финансовые инструменты уровня 1.

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

на 31.12.2018

Таблица 56.6

тыс. рублей

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемые рыночные данные (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	76 894,84	91 784,75	168 579,59	168 679,59
2	денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	25 642,65	25 542,65	25 642,65
3	денежные средства в кассе					
4	денежные средства в пути					
5	денежные средства на расчетных счетах			25 642,65	25 542,65	25 642,65
6	денежные средства, переданные в доверительное управление					
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	76 894,84	66 142,09	143 036,93	143 036,93
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	76 894,84	11 713,95	88 608,79	88 608,79
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		76 894,84		76 894,84	76 894,84
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
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			11 713,95	11 713,95	11 713,95
20	прочее					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	14 967,11	14 967,11	14 967,11
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			14 967,11	14 967,11	14 967,11
28	сделки обратного репо с некредитными организациями					
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	39 461,03	39 461,03	39 461,03
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
31	дебиторская задолженность клиентов			2 775,84	2 775,84	2 775,84
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами					

45

33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами			2,37	2,37	2,37
34	расчеты по финансовой аренде					
35	прочая дебиторская задолженность			36 682,82	36 682,82	36 682,82
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:					
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	25 123,43	25 123,44	25 123,44
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации					
54	векселя					
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	25 123,43	25 123,44	25 123,44
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам			69,67	69,67	69,67
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений			53,77	53,77	53,77
58	кредиторская задолженность перед депозитариями					
59	кредиторская задолженность перед регистраторами					
60	кредиторская задолженность по торговым операциям			0,00	0,00	0,00
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			25 000,00	25 000,00	25 000,00
67	прочая кредиторская задолженность					

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода  
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставки

#### Порядок составления таблицы 56.6 и пояснений к ней

1. В таблице приводятся анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не
2. Таблица заполняется по состоянию на отчетную дату и на начало отчетного года.
3. По строке 1 таблицы отражается сумма значений по строкам 2, 8, 36-38.
4. По строке 2 таблицы отражается сумма значений по строкам 3-7.
5. По строке 8 таблицы отражается сумма значений по строкам 9, 21, 29.
6. По строке 9 таблицы отражается сумма значений по строкам 10-20.
7. По строке 21 таблицы отражается сумма значений по строкам 22-28.
8. По строке 29 таблицы отражается сумма значений по строкам 30-35.
9. По строке 40 таблицы отражается сумма значений по строкам 41, 45, 52, 55.
10. По строке 41 таблицы отражается сумма значений по строкам 42-44.
11. По строке 45 таблицы отражается сумма значений по строкам 46-51.
12. По строке 52 таблицы отражается сумма значений по строкам 53 и 54.
13. По строке 55 таблицы отражается сумма значений по строкам 56-67.
14. Суммы дебиторской и кредиторской задолженности отражаются в таблице за вычетом сумм выданных и полученных авансов.

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

на 01.01.2018

Таблица 56.6

тыс. рублей

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
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	165 381,65	0,00	0,00	165 399,65	165 381,65
2	денежные средства, в том числе:	1 115,84	0,00	0,00	1 115,84	1 115,84
3	денежные средства в кассе					
4	денежные средства в пути					
5	денежные средства на расчетных счетах	1 115,84			1 115,84	1 115,84
6	денежные средства, переданные в доверительное управление					
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	164 265,81	0,00	0,00	164 283,81	164 265,81
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	82 242,16	0,00	0,00	82 260,16	82 242,16
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	81 995,49			81 995,49	81 995,49
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
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	246,67			264,67	246,67
20	прочее					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	33 976,00	0,00	0,00	33 976,00	33 976,00
22	требования по возврату выданного обеспечения					
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	33 976,00			33 976,00	33 976,00
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:	48 047,65	0,00	0,00	48 047,65	48 047,65

30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
31	дебиторская задолженность клиентов	1 712,13			1 712,13	1 712,13
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами					
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
34	расчеты по финансовой аренде				46 335,52	46 335,52
35	прочая дебиторская задолженность	46 335,52				
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:					
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	211,08	0,00	0,00	211,08	211,08
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации					
54	векселя					
55	кредиторская задолженность, в том числе:	211,08	0,00	0,00	211,08	211,08
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	35,74			35,74	35,74
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	104,10			104,10	104,10
58	кредиторская задолженность перед депозитариями					
59	кредиторская задолженность перед регистраторами					
60	кредиторская задолженность по торговым операциям					0,00
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	71,24			71,24	71,24

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода  
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках

#### Порядок составления таблицы 56.6 и пояснений к ней

1. В таблице приводятся анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не
2. Таблица заполняется по состоянию на отчетную дату и на начало отчетного года.
3. По строке 1 таблицы отражается сумма значений по строкам 2, 8, 36-38.
4. По строке 2 таблицы отражается сумма значений по строкам 3-7.
5. По строке 8 таблицы отражается сумма значений по строкам 9, 21, 29.
6. По строке 9 таблицы отражается сумма значений по строкам 10-20.
7. По строке 21 таблицы отражается сумма значений по строкам 22-28.
8. По строке 29 таблицы отражается сумма значений по строкам 30-35.
9. По строке 40 таблицы отражается сумма значений по строкам 41, 45, 52, 55.
10. По строке 41 таблицы отражается сумма значений по строкам 42-44.
11. По строке 45 таблицы отражается сумма значений по строкам 46-51.
12. По строке 52 таблицы отражается сумма значений по строкам 53 и 54.
13. По строке 55 таблицы отражается сумма значений по строкам 56-67.
14. Суммы дебиторской и кредиторской задолженности отражаются в таблице за вычетом сумм выданных и полученных авансов.







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	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
20	Общие и административные расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	35,52662	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	64,46400	99,99062
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбытияющих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
22	Прочие доходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
23	Прочие расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
За 2017 год																						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Процентные доходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Дивиденды и доходы от участия	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с Долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с рекласификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
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	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16	Расходы на персонал	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	8,356,85118	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	8,356,85118
17	Прямые операционные расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18	Процентные расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000



**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 58.3

№ строки	Наименование	2018 год	2017 год
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	6 894,38381	6 390,26721
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00000	0,00000
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00000	0,00000
4	Выходные пособия	0,00000	0,00000
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00000	0,00000

**Примечание 59. События после окончания отчетного периода**

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовую отчетность не происходило. Все корректирующие события после окончания отчетного периода отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Аудиторское заключение прошито, пронумеровано и  
пронумеровано и скреплено печатью 50 листа(ов)

Пятдесят листов  
протискино

Руководитель департамента банковского  
аудита, ведущий аудитор

А. З. Сабирьянов

« 18 » марта 2019 года

