

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	112-08444-100000; 112-08447-010000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно; бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17.05.2005; 17.05.2005
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	брокерская деятельность; дилерская деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	действующая
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	закрытое акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Материнского предприятия нет Конечные бенефициары: Карягин Андрей Михайлович, Петрова Алла Николаевна
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Нет материнского предприятия
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Нет филиалов

10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет филиалов
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет филиалов
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	420012, Российская Федерация, Республика Татарстан, город Казань, улица Маяковского, дом 24 А
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	420012, Российская Федерация, Республика Татарстан, город Казань, улица Маяковского, дом 24 А
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2017 года составляла 5 (пять) человек, среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2018 года составляла 5 (пять) человек
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	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным видом деятельности в 2017 и 2018 годах являлась дилерская деятельность на рынке ценных бумаг. На изменение прибыли влияют внешние и внутренние факторы. По нашему мнению, к основным внешним факторам, оказывающим влияние на величину доходов и расходов организации, а, следовательно, и на величину финансовых результатов, относятся: <ul style="list-style-type: none">- степень развития инфраструктуры;- рыночные цены;- инфляция. Негативное влияние внешних факторов на финансовые результаты организации можно, по нашему мнению, компенсировать лишь частично. Это связано с отсутствием возможности напрямую влиять на ряд экономических условий, формирующих предпринимательскую среду.

Примечание 3. Основы составления отчетности

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 за 2018 год подготовлена в соответствии с требованиями отраслевого стандарта 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» (утв. Банком России 03.02.2016 № 532-П).
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе: <ul style="list-style-type: none"> - учета долевых ценных бумаг по справедливой стоимости через прибыль или убыток; - учета выданных денежных средств по договорам займа по амортизированной стоимости с использованием метода ЭСП. В 2017 и 2018 годах Организация использовала в качестве ЭСП процентную ставку бескупонной доходности государственных облигаций; - учета запасов по себестоимости.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Организация представляет сравнительные данные на начало периода, предшествующего отчетному и за период, предшествующий отчетному (за 2017 год), рассчитанные в соответствии с ОСБУ (отраслевыми стандартами бухгалтерского учета) и ЕПС (единым планом счетов) в соответствии с «Положением о Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» (утв. Банком России 02.09.2015 № 486-П).

4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Для целей получения сопоставимых данных за 2017 год, по состоянию на 31.12.2016 было произведена оценка выданных займов по амортизированной стоимости с применением метода эффективной ставки процента. В соответствии с Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» (утв. Банком России 02.09.2015 № 487-П) сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 01.01.2017 года была скорректирована на сумму корректировки, увеличивающей / уменьшающей процентные доходы на разницу между процентными доходами за отчетный период, рассчитанными в применении ставки дисконтирования, и процентными доходами, начисленными без применения ставки дисконтирования.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Бухгалтерский баланс на 31.01.2017 г.: 1. Займы выданные: до реклассификации 46 850 тыс. руб.; после реклассификации – 37 066 тыс. руб. 2. Нераспределенная прибыль: до реклассификации 64 790 тыс. руб.; после реклассификации – 52 178 тыс. руб.
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	Ретроспективное применение учетной политики на отчетные периоды до 2017 года не производилось. За 2017 год влияние ретроспективного пересчета оказалось влияние на снижение суммы нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2017 года на 12 612 567,50 руб.

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Организация не создает резервы по займам выданным, оцениваемым по амортизированной стоимости на основании суждения о том, что заемщики являются аффилированными лицами Компании и способны своевременно и в полном объеме исполнить свои обязательства. Компания применяет для займов, выданных под нерыночную ставку (ниже рыночной), метод эффективной процентной ставки.</p> <p>Организация не создает резервы по дебиторской задолженности, т.к. она краткосрочна (исполняется в течение менее 30 дней с даты возникновения) и связана исключительно с текущей деятельностью Организации.</p>
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	<p>Наибольшее влияние профессиональные суждения оказывают на статью баланса «Займы выданные и прочие размещенные средства» из-за применения метода эффективной процентной ставки.</p> <p>На статью баланса «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» наибольшее влияние оказывает применение оценки (переоценки) обращающихся ценных бумаг по справедливой (основанной на рыночных котировках) стоимости.</p>

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Организация применяет Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости» для оценки при первоначальном признании, последующей оценке (переоценке) финансовых инструментов.</p> <p>За исключением торговой дебиторской задолженности, при первоначальном признании Компания оценивает финансовый актив или финансовое обязательство по справедливой стоимости, увеличенной или уменьшенной в случае финансового актива или финансового обязательства, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства.</p> <p>Процентная выручка рассчитывается с использованием метода эффективной процентной ставки.</p>
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Функциональной валютой, в которой Организация ведет бухгалтерский учет и составляет отчетность, является российский рубль.</p> <p>При первоначальном признании операция в иностранной валюте учитывается в функциональной валюте по текущему обменному курсу иностранной валюты, определенному на дату операции.</p> <p>На конец каждого отчетного периода: монетарные статьи в иностранной валюте пересчитываются по курсу на отчетную дату; немонетарные статьи, которые оцениваются по исторической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату операции; и немонетарные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату оценки справедливой стоимости.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Компания считает, что способна продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за проверяемым периодом.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной	Показатели отчетности (монетарные и немонетарные показатели) не пересчитывались.

		способности рубля	
--	--	-------------------	--

Раздел II. Изменения в учетной политике

7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, идается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменений в учетной политике не было
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Нет

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежными средствами в Обществе являются денежные средства в кассе Общества, денежные средства в пути и денежные средства на расчетных (в том числе специальных брокерских) счетах Общества в кредитных организациях. Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости.
---	--------------------------------	---	---

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Средствами, размещенными в кредитных организациях и банках-нерезидентах, являются денежные средства, учитываемые на торгово-клиринговом счете в клиринговой организации (НКО НКЦ (АО)) и денежные средства, переданные по операциям обратного РЕПО с ЦК.</p> <p>Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по амортизированной стоимости.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Общество руководствуется Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» (утв. Банком России 01.10.2015 № 494-П) и Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета производных финансовых инструментов некредитными финансовыми организациями» (утв. Банком России 02.09.2015 № 488-П).</p> <p>Первоначальное признание и последующий учет ценных бумаг, оцениваемых через прибыль или убыток, осуществляется по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг определяется на основании доступных рыночных котировок.</p> <p>Под ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, резервы под обесценение не формируются.</p> <p>Не позднее последнего дня месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости.</p> <p>При совершении в течение месяца операций с цennymi бумагами соответствующего выпуска (эмитента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмитента).</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, для Организации являются финансовые активы, если целью Организации одновременно является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, так и их продажа.</p> <p>На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.</p>
13	МСФО (IFRS) 9,	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по	Финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости, являются финансовые активы, если целью Организации является удержание их

	МСФО (IFRS) 7	амortизированной стоимости	для получения предусмотренных договором денежных потоков. При первоначальном признании и последующем учете финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости Общество руководствуется Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» (утв. Банком России 01.10.2015 № 493-П) и Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» (утв. Банком России 01.10.2015 № 494-П). Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (далее - 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 равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода не превышает 5 %.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Если Организация осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются на счете 60102 «Акции дочерних и ассоциированных организаций» по себестоимости приобретения. Такие активы не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Согласно соответствующему ОСБУ или МСФО. На отчетную дату Организация осуществляет учет прочих активов по себестоимости приобретения без пересчета, так как прочие активы представляют собой переплату в бюджет и внебюджетные фонды и

			краткосрочную (менее 30 дней) дебиторскую задолженность (авансовые платежи) контрагентам по основной операционной деятельности.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании Организация оценивает финансовый актив или финансовое обязательство по справедливой стоимости, увеличенной или уменьшенной в случае финансового актива или финансового обязательства, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (далее - 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 равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода не превышает 5 %. Расчет амортизированной стоимости осуществляется ежемесячно, на последний календарный день.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет проводится, если условия договоров позволяют любой из сторон урегулировать его на нетто-основе денежными средствами или иным финансовым инструментом либо путем обмена финансовыми инструментами.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых	Организация в отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, не производила хеджирование потоков денежных средств.

		инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация в отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, не приобретала и не выпускала производные финансовые инструменты.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	У Организации нет иностранных подразделений.

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Организации на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением возмещаемых налогов. После первоначального признания инвестиционного имущества Организация учитывает его по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, с учетом исключений, предусмотренных Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 40 «Инвестиционное имущество».
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционным имуществом признается имущество (часть имущества) (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящееся в собственности Организации (полученное при осуществлении уставной деятельности) 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 управлеченческих 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, Организацией не планируется.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрыта 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	В отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, инвестиционное имущество отсутствует.

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	линейный для всех классов активов
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объекта основных средств Организация определяет при признании объекта основных средств в соответствии с классификацией, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в

			<p>амортизационные группы» и исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; - морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; - количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Организация ожидает получить от использования основного средства.
--	--	--	---

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Под нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
----	------------------	---	---

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Организации. Для последующей оценки нематериальных активов Организация применительно ко всем группам однородных нематериальных активов использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
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	В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Организация ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Организация определяет 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.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив 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, или на дату прекращения его признания. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального

			актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Организации. Организация использует калькуляцию затрат на создание нематериального актива собственными силами, таких как заработка плата и прочие затраты, понесенные при получении авторских прав или лицензий либо при разработке компьютерных программ.
--	--	--	---

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, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Расходы признаются в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, обеспечивающие право на их получение в размере недисконтированной величины
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Нет
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Нет
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Организацией на более раннюю из следующих дат: - дату, когда Организация не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; - дату, на которую Организация признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий.

Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	<p>Организация классифицирует внеоборотный актив (или выбывающую группу) как предназначенный для продажи, если его балансовая стоимость будет возмещена в основном за счет продажи, а не посредством продолжающегося использования.</p> <p>Признание объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, средств труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, не приводит к изменению их стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета.</p> <p>Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются.</p>
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Оценочное обязательство признается в тех случаях, когда:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у Организации есть существующая обязанность (юридическая или обусловленная практикой), возникшая в результате какого-либо прошлого события; - представляется вероятным, что для ее урегулирования потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; - и возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. <p>Организация отражает в бухгалтерском учете только существенное условное обязательство, сумма которого более 100 тысяч рублей.</p>
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Нет финансовой аренды. Первоначальное признание происходит, когда Организация становится стороной по договору финансовой аренды, определяющему все существенные условия.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости.</p> <p>Первоначальное признание и последующий учет кредиторской задолженности происходит по дате расчетов (оплаты или поставки, оказания услуг) по соответствующему договору.</p>

			<p>Организация осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения.</p> <p>Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в дату, когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.</p>
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	По текущей балансовой стоимости без переоценки
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Нет собственных выкупленных акций. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	По текущей балансовой стоимости без переоценки
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Под отложенным налоговым обязательством (ОНО) понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина ОНО определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первый квартал, полугодие, девять месяцев, год).</p> <p>Под отложенным налоговым активом (ОНА) понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> - вычитаемых временных разниц; - перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. <p>Величина ОНА определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку налога на прибыль,</p>

			<p>установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первый квартал, полугодие, девять месяцев, год).</p> <p>ОНО учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала, в зависимости от характера операций и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах.</p> <p>ОНО и ОНА, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года – в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>ОНА отражаются при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Доходы Организации в виде полученных дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций отражаются в составе торговых и инвестиционных доходов на дату получения таких доходов.</p> <p>Расходы Организации в виде объявленных дивидендов отражаются по счету учета нераспределенной прибыли на дату принятия Организацией решения о выплате дивидендов.</p>

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	7 324	0	7 324	6 404	0	6 404
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	59	0	59	133	0	133
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочее	78	0	78	102	0	102
6	Итого	7 461	0	7 461	6 639	0	6 639

5.1.1. Организация не устанавливала лимита суммы остатка денежных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах. В 2017 и 2018 годах Организация не имела счетов в банках-нерезидентах.

5.1.2. В 2017 и 2018 году Организация не имела денежных средств, использование которых было ограничено.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства	7 461	6 639
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Итого	7 461	6 639

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств в 2017 г.

Таблица 5.4
тыс.руб.

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:	7 091	0	3 286	10 377
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 091	0	3 286	10 377
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	264 852	0	23 719	288 571
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	264 852	0	23 719	288 571
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(271 810)	0	(20 499)	(292 309)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(271 810)	0	(20 499)	(292 309)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	133	0	6 506	6 639
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	133	0	6 506	6 639
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств в 2018 г.

Таблица 5.4
тыс. руб.

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:	133	0	6 506	6 639
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	133	0	6 506	6 639
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	416 022	0	16 720	432 742
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	416 022	0	16 721	432 743
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(416 096)	0	(15 824)	(431 920)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(416 096)	0	(15 824)	(431 920)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	59	0	7 402	7 461
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	59	0	7 402	7 461
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

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

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

Таблица 6.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	106 735	93 723
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезIDENTах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
5		0	0
6	Итого	106 735	93 723

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	106 735	93 723
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	106 735	93 723
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	106 735	93 723

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	2	0	2
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	7 921	0	7 921	14 594	0	14 594
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	7 921	0	7 921	14 596	0	14 596

10.1.1. Организация в 2017 и 2018 годах не устанавливала лимита суммы остатков средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Сумма остатков средств по состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. находились в НКО НКЦ АО.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах в 2017 г.

Таблица 10.2
тыс. руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах в 2018 г.

Таблица 10.2
тыс. руб.

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	55 142	0	55 142	37 066	0	37 066
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	55 142	0	55 142	37 066	0	37 066

11.1. Статья "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса существенна и составляет более пяти процентов от величины активов Организации по состоянию на 31.12.2017 г. и на 31.12.2018 г.

Крупнейшими заемщиками являются заемщики, сумма задолженности которых превышает пять процентов от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса.

Информация о крупнейших заемщиках, сумме задолженности, приходящейся на их долю, с разбивкой на каждого конкретного заемщика:

№ п/п	Наименование заемщика	На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		Сумма задолженности, тыс. руб.	Процент от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса	Сумма задолженности, тыс. руб.	Процент от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса
1	ООО "КаМП"	7 132	12,93	6 377	17,21
2	ООО "ОКБ "Родник"	16 311	29,58	14 412	38,88
3	ООО "Свиноводческая ферма "САЛМАН"	31 699	57,49	13 658	36,85
	Итого	55 142		34 447	

Выверка изменений полной балансовой стоимости заемов выданных и прочих размещенных средств за 2017 год

Таблица 11.2
тыс. руб.

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018			На 31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	437	0	437
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	2 546	0	2 546	8	0	8
7	Итого	2 546	0	2 546	445	0	445

12.1.1. По состоянию на 31.12.2017 и на 31.12.2018 г. нет дебиторской задолженности клиентов Организации по брокерской деятельности.

По состоянию на 31.12.2017 г. дебиторская задолженность клиента по дилерской деятельности (по договорам купли-продажи ценных бумаг) составила 436 тыс. руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2017 год

Таблица 12.2
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	8	8
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	8	8
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	2 550 491	375 812	0	0	2 926 303
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	2 550 491	375 812	0	0	2 926 303
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(2 550 491)	(375 375)	0	0	(2 925 866)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	(2 550 491)	(375 375)	0	0	(2 925 866)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	437	0	8	445	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	437	0	8	445	
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2018 год

Таблица 12.2
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	437	0	8	445
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	437	0	8	445
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	2 076 912	728 393	0	179 433	2 984 738
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	2 076 912	728 393	0	179 433	2 984 738
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(2 076 912)	(728 830)	0	(176 895)	(2 982 637)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	(2 076 912)	(728 830)	0	(176 895)	(2 982 637)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	2 546	2 546	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	2 546	2 546	
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.				31.12.2017 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	АО «Казанский ремонтно-монтажный комбинат					166	0	166	25,44	643
	Итого					166	0	166	25,44	643

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	17	17
5	Расчеты с персоналом	1	0
6	Расчеты по социальному страхованию	11	1
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	141	4
9	Запасы	18	18
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	188	40

Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов

Средства клиентов

Таблица 23.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	гарантный фонд (коллективное клиринговое обеспечение)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	78	102
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Итого	78	102

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0
2	Обязательства по финансовой аренде	0	0
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки repo	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки repo	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0	0
10	сделки repo	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	1	1
13	сделки repo	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Итого	1	1

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	11	8
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	16	247
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	4	15
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	49	74
20	Итого	80	344

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52.13

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	13	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	13	0

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении, шт.	Номинальная стоимость обыкновенных акций, тыс. руб.	Количество привилегированных акций, шт.	Номинальная стоимость привилегированных акций, тыс. руб.	Поправка на инфляцию, тыс. руб.	Итого, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31.12.2016	500	50	0	0	0	50
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на 31.12.2017	500	50	0	0	0	50
5	На 31.12.2017	0	0	0	0	0	0
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
9	На 31.12.2018	500	50	0	0	0	50

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал Организации по состоянию на 31.12.2018 года составляет 50 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 50 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2018 года все выпущенные в обращение акции Организации были полностью оплачены.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 100 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированных акций нет.

31. Управление капиталом

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

31.2. В течение 2018 года и 2017 года Организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств Организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 000 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2018 года величина собственных средств ЗАО «ИФК «Пилигрим» составляет 75 630 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 63 324 тысячи рублей).

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

Таблица 32.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Финансовые активы, в том числе:					
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(1 769)	(11 763)	0	0	(13 532)
4	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(1 769)	(11 763)	0	0	(13 532)
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
6	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
7	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
8	Финансовые обязательства, в том числе:					
9	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
12	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
13	Итого	(1 769)	(11 763)	0	0	(13 532)

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 32.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Финансовые активы, в том числе:	95	16 479	0	0	16 574
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	95	16 479	0	0	16 574
4	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
6	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
7	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
8	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
9	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
12	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
13	Итого	95	16 479	0	0	16 574

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	9 006	4 067
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	589	983
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	8 417	3 084
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	9 006	4 067

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

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

Таблица 40.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	0	0
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	(2 225)	(19 617)
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	0	0
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	0	0
6	Итого	(2 225)	(19 617)

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участии в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	1	18
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	1	18
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0	0
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	0	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	1	18

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	(827)	(709)
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	(250)	(214)
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	(1 077)	(923)

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

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2018 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 250 тысяч рублей (за 2017 год: 214 тысяч рублей).

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	(639)	(223)
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	(214)
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	(459)	(292)
11	Прочее	0	0
12	Итого	(1 098)	(729)

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	(20)
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по финансовой аренде	0	0
6	Прочие процентные расходы	0	0
7	Итого	0	(20)

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	(78)	(65)
2	Амортизация основных средств	0	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	0	(293)
4	Расходы по операционной аренде	(40)	(36)
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	(53)	(49)
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	(8)	(15)
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги банков	(109)	(132)
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	(66)	(144)
18	Итого	(354)	(734)

46.1.1. За 2018 и 2017 год не было прямых операционных расходов по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход.

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде за 2018 год в сумме 40 тысяч рублей (за 2017 год: 36 тысяч рублей).

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	(362)
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
4	Итого, в том числе:	0	(362)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	(362)

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

Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 49.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	2018		2017	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	(11 132)	0	(7 095)	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(11 132)	0	(7 095)	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	(22)	0	(14)	0

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

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. По состоянию на 31.12.2018 года нераспределенная прибыль организации составила 80 872 тысячи рублей (на 31.12.2017 года: 52 177 тысяч рублей).

Примечание 51. Сегментный анализ

51.6. Информация о степени зависимости от основных клиентов

Отсутствуют клиенты, доходы которых составляют не менее 10 процентов от общей суммы доходов за отчетный период.

51.7. Географическая информация о доходах

Отсутствуют доходы от внешних клиентов, относимые на страну происхождения организации.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.4
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	14 596	0	0	0	0	14 596
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	2	0	0	0	0	2
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	сделки обратногоrepo с кредитными организациями и банками-нерезидентами	14 594	0	0	0	0	14 594
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0

22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
49	Итого	14 596	0	0	0	0	14 596

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

Таблица 52.4
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	7 921	0	0	0	0	7 921
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	7 921	0	0	0	0	7 921
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0

22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
49	Итого	7 921	0	0	0	0	7 921

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.5
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	37 066	0	0	0	0	37 066
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	37 066	0	0	0	0	37 066
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0

25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
33	Итого	37 066	0	0	0	0	37 066

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

Таблица 52.5
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	55 142	0	0	0	0	55 142
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	55 142	0	0	0	0	55 142
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0

25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
33	Итого	55 142	0	0	0	0	55 142

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.6
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	445	0	0	0	0	445
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
3	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	437	0	0	0	0	437
5	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	8	0	0	0	0	8
7	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	445	0	0	0	0	445

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

Таблица 52.6
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	2 546	0	0	0	0	2 546
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
3	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	2 546	0	0	0	0	2 546
7	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фонддовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	2 546	0	0	0	0	2 546

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.8
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	6 639	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	133	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	6 506	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	14 596	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0

22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	14 594	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	37 066
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	37 066
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	9	0	0	0	436
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	1	0	0	0	436
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	8	0	0	0	0

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

Таблица 52.8
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	7 461	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	59	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	7 402	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости,	7 921	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0

22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	7 921	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	55 142
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	55 142
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	8	0	0	0	2 538
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	8	0	0	0	2 538

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.12
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	6 639	0	0	6 639
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	93 723	0	0	93 723
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	93 723	0	0	93 723
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	52 107	0	0	52 107
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	14 596	0	0	14 596
10	займы выданные и прочие размещенные средства	37 066	0	0	37 066
11	дебиторская задолженность	445	0	0	445
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	166	0	0	166
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	40	0	0	40
17	Итого активов	152 675	0	0	152 675
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	447	0	0	447
22	средства клиентов	102	0	0	102
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1	0	0	1
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	344	0	0	344
26	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	прочие обязательства	0	0	0	0
28	Итого обязательств	447	0	0	447
29	Чистая балансовая позиция	152 228	0	0	152 228

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

Таблица 52.12
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	7 461	0	0	7 461
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
2		106 735	0	0	106 735
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	106 735	0	0	106 735
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	65 609	0	0	65 609
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7 921	0	0	7 921
10	займы выданные и прочие размещенные средства	55 142	0	0	55 142
11	дебиторская задолженность	2 546	0	0	2 546
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	188	0	0	188
17	Итого активов	179 993	0	0	179 993
Раздел II. Обязательства					
18	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	159	0	0	159
22	средства клиентов	78	0	0	78
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1	0	0	1
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	80	0	0	80
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	13	0	0	13
28	Итого обязательств	172	0	0	172
29	Чистая балансовая позиция	179 821	0	0	179 821

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.13
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	102	0	102
15	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	102	0	102
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	1	0	0	0	0	0	0	1
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	1	0	0	0	0	0	0	1
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	97	247	0	0	0	0	0	0	344
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8	0	0	0	0	0	0	0	8
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	247	0	0	0	0	0	0	247
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	15	0	0	0	0	0	0	0	15
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	прочая кредиторская задолженность	74	0	0	0	0	0	0	0	74
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	97	248	0	0	0	0	102	0	447

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

Таблица 52.13
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	78	0	78
15	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	78	0	78
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	1	0	0	0	0	0	0	1
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	1	0	0	0	0	0	0	1
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	64	16	0	0	0	0	0	0	80
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	11	0	0	0	0	0	0	0	11
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	16	0	0	0	0	0	0	16
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	4	0	0	0	0	0	0	0	4
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с реестратором	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	прочая кредиторская задолженность	49	0	0	0	0	0	0	0	49
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	64	17	0	0	0	0	78	0	159

Таблица 52.14
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		3	4	5	6
1	1 Денежные средства, в том числе:	6 639	0	0	6 639
2	денежные средства на расчетных счетах	133	0	0	133
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	6 506	0	0	6 506
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
27	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
28	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезidentах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	14 596	0	0	14 596
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезidentах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2	0	0	2
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	14 594	0	0	14 594
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	37 066	37 066
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	37 066	37 066
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	437	8	0	445
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	437	0	0	437
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	8	0	8
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	21 672	8	37 066	58 746
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	102	0	0	102
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	102	0	0	102
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	1	0	1
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	1	0	1
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	97	247	0	344
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8	0	0	8
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	247	0	247
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	15	0	0	15
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценными бумагами	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	74	0	0	74
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	199	248	0	447
114	Итого разрыв ликвидности	21 473	(240)	37 066	58 299

Таблица 52.14
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства, в том числе:	7 461	0	0	7 461
2	денежные средства на расчетных счетах	59	0	0	59
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	7 402	0	0	7 402
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
27	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
28	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 921	0	0	7 921
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	7 921	0	0	7 921
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0

56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	38 831	16 311	55 142
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	38 831	16 311	55 142
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	2 546	0	2 546
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	2 546	0	2 546
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	15 382	41 377	16 311	73 070
<i>Раздел II. Обязательства</i>					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по возврату замещенных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	78	0	0	78
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	78	0	0	78
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	1	0	1
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	1	0	1
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	64	16	0	80
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	11	0	0	11
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	16	0	16
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	4	0	0	4
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с реозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	49	0	0	49
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	142	17	0	159
114	Итого разрыв ликвидности	15 240	41 360	16 311	72 911

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.15
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	6 639	0	0	0	6 639
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	93 723	0	0	0	93 723
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	93 723	0	0	0	93 723
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	52 107	0	0	0	52 107
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	14 596	0	0	0	14 596
10	займы выданные и прочие размещенные средства	37 066	0	0	0	37 066
11	дебиторская задолженность	445	0	0	0	445
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	166	0	0	0	166
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Итого активов	152 635	0	0	0	152 635
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	447	0	0	0	447
21	средства клиентов	102	0	0	0	102
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1	0	0	0	1
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	344	0	0	0	344
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
26	Итого обязательств	447	0	0	0	447
27	Чистая балансовая позиция	152 188	0	0	0	152 188

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

Таблица 52.15
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	7 461	0	0	0	7 461
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	106 735	0	0	0	106 735
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	106 735	0	0	0	106 735
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	доловые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	65 609	0	0	0	65 609
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7 921	0	0	0	7 921
10	займы выданные и прочие размещенные средства	55 142	0	0	0	55 142
11	дебиторская задолженность	2 546	0	0	0	2 546
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Итого активов	179 805	0	0	0	179 805
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	159	0	0	0	159
21	средства клиентов	78	0	0	0	78
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1	0	0	0	1
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	80	0	0	0	80
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
26	Итого обязательств	159	0	0	0	159
27	Чистая балансовая позиция	179 646	0	0	0	179 646

Таблица 56.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	93 723	0	0	93 723
2	финансовые активы, в том числе:	93 723	0	0	93 723
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	93 723	0	0	93 723
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	93 723	0	0	93 723
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	93 723	0	0	93 723
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долевые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	споты	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	споты	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	споты	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	споты	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	споты	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
48	маркальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маркальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маркальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0

62	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
74	маркиненные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
75	маркиненные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
124	обязательства по обратному поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (ковердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

Таблица 56.1
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	106 735	0	0	106 735
2	финансовые активы, в том числе:	106 735	0	0	106 735
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	106 735	0	0	106 735
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	106 735	0	0	106 735
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	106 735	0	0	106 735
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
48	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0

62	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
74	маркиненные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
75	маркиненные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (ковердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2017 г.

Таблица 56.6
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных			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:	0	0	0	0	58 912
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	6 639
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	6 404
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	133
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	102
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	52 107
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	14 596
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	2
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	14 594
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочее	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	37 066
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	37 066
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	445
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0

33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	437
34	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	8
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	166
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	447
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	447
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	102
42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	102
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	1
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	0	0	0	0	0
47	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	1
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	344
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	8
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	247
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	15
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	74

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2018 г.

Таблица 56.6
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных			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:	0	0	0	0	73 070
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	7 461
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	7 324
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	59
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	78
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	65 609
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	7 921
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	7 921
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочее	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	55 142
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	55 142
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	2 546
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0

31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	2 546
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	159
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	159
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	78
42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	78
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	1
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («ковердрафт»)	0	0	0	0	0
47	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	1
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	80
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	11
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	16
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	4
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	49

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

**Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31.12.2017 года**

Таблица 58.1
тыс. руб.

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2018 года

Таблица 58.1
тыс. руб.

27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	16	0	0	16
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0							
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

58.1.1. В ходе обычной деятельности Организация проводит операции со своими акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми предприятиями.

В 2018 году эти операции включали: движение денежных средств по договорам займа, операции уступки права требования, зачет встречных требований, продажа ценных бумаг ассоциированного предприятия бенефициарным владельцем Организации. Данные операции осуществлялись преимущественно по льготным ценам (ставкам).

58.1.2. Организация в 2018 и 2017 годах не получала от связанных сторон гарантий.

58.1.3. Гарантии связанным сторонам в 2018 и 2017 году не выдавались.

58.1.4. Договорные обязательства Организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31.12.2018 года 0 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2017 г.

Таблица 58.2
тыс. руб.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2018 г.

Таблица 58.2
тыс. руб.

**Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу**

Таблица 58.3
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	(467)	(470)
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

В 2017 и 2018 годах Организация не выкупала собственных акций у связанных сторон.

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

58.1.1. В ходе обычной деятельности Организация проводит операции со своими акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми предприятиями.

В 2018 году эти операции включали: движение денежных средств по договорам займа, операции уступки права требования, зачет встречных требований, продажа ценных бумаг ассоциированного предприятия бенефициарным владельцам Организации. Данные операции осуществлялись преимущественно по льготным ценам (ставкам).

58.1.2. Организация в 2018 и 2017 годах не получала от связанных сторон гарантий.

58.1.3. Гарантии связанным сторонам в 2018 и 2017 году не выдавались.

58.1.4. Договорные обязательства Организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31.12.2018 года 0 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

22 мая 2018 года годовое общее собрание акционеров объявило дивиденды по обыкновенным акциям в сумме 11 132 тысячи рублей (22,264 рублей на одну обыкновенную акцию).

После 31.12.2018 г. событий после отчетной даты на дату составления отчетности не было.