

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «ПРОФИТ ХАУЗ»  
ЗА 2018 ГОД**

Москва

2019 г.

Акционерам  
Закрытого акционерного общества  
Финансовая компания «Профит Хауз»

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» (ОГРН 1027700400936, стр. 8, дом 11/10, ул. Летниковская, г. Москва, 115114), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2018 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 год, примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2018 год.

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

## ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

## ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» по отраслевым стандартам бухгалтерского учета за 2018 год составлена впервые. Сопоставимые показатели за предыдущий период не были проаудированы, однако мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на финансовую отчетность за текущий период.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» за период с 1 января по 31 декабря 2017 года включительно была проверена другим аудитором (ООО НПФ «Информаудитсервис»; ОРНЗ: 11006000662), аудиторское заключение которого датировано 27 марта 2018 года и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» за 2018, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации. В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» мы придем к выводу о том, что в нем содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз».

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия

информации, подготовленного руководством Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Закрытое акционерное общество Финансовая компания «Профит Хауз» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
По доверенности от 24.07.2017г.

 М.Ю. Брюханов

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Расселл Бедфорд ИАС»  
ОГРН 1117746637656,  
127015, город Москва, улица Новодмитровская, дом 2, корпус 1,  
помещение XL, этаж 5, комната 1,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 11706029280.



«29» марта 2019 года

Приложение 1

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У  
«О внесении изменений в Положение Банка России от 3  
февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт  
бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской  
(финансовой) отчетности профессиональных участников  
рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого  
инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного  
фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных  
рейтинговых агентств, страховых брокеров»

«Приложение 11

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

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |  |
|-------------------------|--|--|--|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45296559000             | 17046733                               | 1027700400936                                  |  |

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Закрытое акционерное общество финансовая Компания "Профит Хауз" (ЗАО ФК "Профит Хауз")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, дом 10/11, строение 8

Код формы по ОКУД: 0420002

Год

(руб.)

| Номер строки     | Наименование показателя   | Пояснения к строкам | 31 декабря 2018 г. | 31 декабря 2017 г. |
|------------------|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1                | 2   | 3                   | 4                  | 5                  |
| Раздел I. Активы |   |                     |                    |                    |
| 1                | Денежные средства   | 5                   | 2 385 836,92       | 2 267 289,98       |
| 2                | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 6                   | 75 068 514,02      | 59 936 054,47      |
| 3                | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                   | 75 068 514,02      | 59 936 054,47      |
| 4                | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                   | 0                  | 0                  |
| 5                | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |                     | 0                  | 0                  |
| 6                | долговые инструменты  | 8                   | 0                  | 0                  |
| 7                | долевые инструменты   | 9                   | 0                  | 0                  |
| 8                | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                     | 47 961 963,20      | 64 237 058,21      |
| 9                | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 10                  | 28 885 316,57      | 40 315 085,33      |
| 10               | займы выданные и прочие размещенные средства  | 11                  | 11 653 286,16      | 13 637 948,86      |
| 11               | дебиторская задолженность   | 12                  | 7 423 360,47       | 10 284 024,02      |

|                          |  |    |                |                |
|--------------------------|--|----|----------------|----------------|
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 13 | 0              | 0              |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 14 | 317 920 285,00 | 315 920 285,00 |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия  | 15 | 1 041 169,35   | 1 041 169,35   |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 16 | 0              | 0              |
| 16                       | Инвестиционное имущество   | 17 | 0              | 0              |
| 17                       | Нематериальные активы  | 18 | 1 489 130,73   | 1 556 389,31   |
| 18                       | Основные средства  | 19 | 0              | 10 541,58      |
| 19                       | Требования по текущему налогу на прибыль   | 48 | 59 068,00      | 0              |
| 20                       | Отложенные налоговые активы  | 48 | 2 836 832,43   | 256 841,00     |
| 21                       | Прочие активы  | 20 | 1 427 400,30   | 1 323 637,31   |
| 22                       | Итого активов  |    | 450 190 199,95 | 446 549 266,21 |
| Раздел II. Обязательства |  |    |                |                |
| 23                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |    | 0              | 0              |
| 24                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21 | 0              | 0              |
| 25                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0              | 0              |
| 26                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |    | 31 088 264,75  | 42 897 757,38  |
| 27                       | средства клиентов  | 23 | 30 670 903,19  | 42 467 363,94  |
| 28                       | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 24 | 0              | 0              |
| 29                       | выпущенные долговые ценные бумаги  | 25 | 0              | 0              |
| 30                       | кредиторская задолженность   | 26 | 417 361,56     | 430 393,44     |
| 31                       | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 16 | 0              | 0              |
| 32                       | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами  | 27 | 0              | 0              |
| 33                       | Обязательство по текущему налогу на прибыль  | 48 | 11 879,34      | 713 930,34     |
| 34                       | Отложенные налоговые обязательства   | 48 | 68 739,76      | 0              |
| 35                       | Резервы – оценочные обязательства  | 28 | 0              | 0              |
| 36                       | Прочие обязательства   | 29 | 2 340 466,50   | 1 301 972,15   |
| 37                       | Итого обязательств   |    | 33 509 350,35  | 44 913 659,87  |
| Раздел III. Капитал      |  |    |                |                |
| 38                       | Уставный капитал   | 30 | 480 000,00     | 480 000,00     |
| 39                       | Добавочный капитал   | 30 | 0              | 0              |
| 40                       | Резервный капитал  | 30 | 120 000,00     | 120 000,00     |
| 41                       | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)  | 30 | 0              | 0              |
| 42                       | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0              | 0              |
| 43                       | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0              | 0              |
| 44                       | Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0              | 0              |
| 45                       | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |    | 0              | 0              |
| 46                       | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0              | 0              |
| 47                       | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами             | 27 | 0              | 0              |
| 48                       | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0              | 0              |
| 49                       | Резерв хеджирования денежных потоков   |    | 0              | 0              |
| 50                       | Прочие резервы   |    | 0              | 0              |
| 51                       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   |    | 416 080 849,60 | 401 035 606,34 |
| 52                       | Итого капитала   |    | 416 680 849,60 | 401 635 606,34 |
| 53                       | Итого капитала и обязательств  |    | 450 190 199,95 | 446 549 266,21 |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Немцов Александр Васильевич  
(инициалы, фамилия)

"20" марта 2019 год

Приложение 2

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

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

«Приложение 21

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

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |  |
|-------------------------|--|--|--|
|                         | по ОКПО                                | основной государственной регистрационный номер | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45296559000             | 17046733                               | 1027700400936                                  |  |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз" (ЗАО ФК "Профит Хауз")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 115114 , г. Москва , ул. Летниковская , дом 10/11 , строение 8

Код формы по ОКУД: 0420003  
Год  
(руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | Пояснения к строкам | За 2018 год | За 2017 год   |
|--------------|---|---------------------|-------------|---------------|
| 1            | 2   | 3                   | 4           | 5             |
| Раздел       | Раздел I. Прибыли и убытки  | X                   | X           | X             |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                     | 34552646,47 | (30620295,76) |
| 2            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                      | 32                  | 8021563,92  | (17442678,93) |
| 3            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |                     | 0           | 0             |
| 4            | процентные доходы   | 34                  | 3118720,70  | 4344413,43    |
| 5            | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                     | 9399691,29  | 8119825,14    |



|        |  |    |               |               |
|--------|--|----|---------------|---------------|
| 6      | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0             | 0             |
| 7      | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0             | 0             |
| 8      | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |    | 0             | 0             |
| 9      | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости               |    | 0             | 0             |
| 10     | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  | 37 | 14007714,34   | (25642127,14) |
| 11     | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                 |    | 0             | 0             |
| 12     | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом  |    | 0             | 0             |
| 13     | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой  | 39 | 4956,22       | 471,74        |
| 14     | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  |    | 0             | 0             |
| 15     | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы  | 41 | 32897466,57   | 25181732,69   |
| 16     | Расходы на персонал  | 42 | (26374824,34) | (21068441,84) |
| 17     | Прямые операционные расходы  | 43 | (1249,60)     | 0             |
| 18     | Процентные расходы   | 44 | (2143,29)     | (37202,48)    |
| 19     | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |    |               | 0             |
| 20     | Общие и административные расходы   | 46 | (11896412,71) | (11476921,94) |
| 21     | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи   |    | 0             | 0             |
| 22     | Прочие доходы  | 47 | 21377,95      | 96759,60      |
| 23     | Прочие расходы   | 47 | (401649,46)   | (195422,79)   |
| 24     | Прибыль (убыток) до налогообложения  |    | 28795211,59   | (38119792,52) |
| 25     | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:  | 48 | 1250031,67    | (1285377,00)  |
| 26     | доход (расход) по текущему налогу на прибыль   | 48 | (1261220,00)  | (1542218,00)  |
| 27     | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль  | 48 | 2511251,67    | 256841,00     |
| 28     | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения                        |    | 0             | 0             |
| 29     | Прибыль (убыток) после налогообложения   |    | 30045243,26   | (39405169,52) |
| Раздел | Раздел II. Прочий совокупный доход   | X  | X             | X             |
| 30     | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:   |    |               | 0             |
| 31     | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:  |    |               | 0             |
| 32     | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов  |    |               | 0             |
| 33     | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов   |    |               | 0             |
| 34     | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов  |    |               | 0             |

|    |  |  |  |   |   |
|----|--|--|--|---|---|
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |  |  | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  |  | 0 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  |  | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:  |  |  | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами   |  |  | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                    |  |  | 0 | 0 |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                           |  |  | 0 | 0 |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска  |  |  | 0 | 0 |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска       |  |  | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                       |  |  | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  |  | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |  |  | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций  |  |  | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций  |  |  | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |  |  | 0 | 0 |
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |  |  | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  |  | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                           |  |  | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  |  | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  |  | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |  |  | 0 | 0 |

|    |   |             |               |   |
|----|---|-------------|---------------|---|
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |             | 0             | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                      |             | 0             | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |             | 0             | 0 |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка |             | 0             | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:  |             | 0             | 0 |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков   |             | 0             | 0 |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков   |             | 0             | 0 |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |             | 0             | 0 |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка  |             | 0             | 0 |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |             | 0             | 0 |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |             | 0             | 0 |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период   |             | 0             | 0 |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  | 30045243,26 | (39405169,52) |   |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Немцов Александр Васильевич  
(инициалы, фамилия)

" 20 " марта 2019 год





|      |  |            |   |            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                |                |
|------|--|------------|---|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------|
| 7    | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |                |                |
| 8    | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 9    | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, размещаемых в обществе)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 10   | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 11   | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 12   | Прочие взносы акционеров (участников)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 13   | Прочие распределения в пользу акционеров (участников)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 14   | Прочие движения резервов   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 14.1 | Остаток на 31 декабря 2017 г.  | 480 000,00 | 0 | 120 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416672266,34   |                |
| 15   | Остаток на 1 января 2018 г.  | 480 000,00 | 0 | 120 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 401 635 606,34 |                |
| 16   | Изменения вследствие выкупленных акций   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 17   | Изменения вследствие изменений учетной политики  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 18   | Остаток на 1 января 2018 г., налоговый баланс  | 480 000,00 | 0 | 120 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 401 635 606,34 |                |
| 19   | Прибыль (убыток) после налогообложения   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 045 243,26  |                |
| 20   | Прочий совокупный доход (расход), за отчетный период, в том числе:   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 21   | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 22   | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 23   | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, размещаемых в обществе)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 24   | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 25   | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 26   | Прочие взносы акционеров (участников)  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 27   | Распределение в пользу акционеров (участников)   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 28   | Прочие движения резервов   | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
| 29   | Остаток на 31 декабря 2018 г., налоговый баланс (выбыли средства)  | 480 000,00 | 0 | 120 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              | 416 635 606,34 |
| 30   | Изменения вследствие изменений учетной политики  | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0              |                |
|      | Остаток на 31 декабря 2018 г., налоговый баланс  | 480 000,00 | 0 | 120 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416 635 606,34 |                |

Генеральный директор (полное наименование организации) Вемцов Александр Васильевич (инициалы, фамилия) Вемцов Александр Васильевич

подпись



" 20 " марта 2019 г.

Приложение 4  
к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У  
«О внесении изменений в Положение Банка России от 3  
февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт  
бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской  
(финансовой) отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных депозитариев  
инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и  
негосударственного пенсионного фонда, управляющих  
компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро  
кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств,  
страховых брокеров»

«Приложение 41  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок  
составления бухгалтерской (финансовой) отчетности  
профессиональных участников рынка ценных бумаг,  
акционерных инвестиционных фондов, организаторов  
торговли, центральных контрагентов, клиринговых  
организаций, специализированных депозитариев  
инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и  
негосударственного пенсионного фонда, управляющих  
компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро  
кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств,  
страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |  |
|-------------------------|--|--|--|
|                         | по ОКПО                                | основной государственной регистрационный номер | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45296559000             | 17046733                               | 1027700400936                                  |  |

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз" (ЗАО ФК "Профит Хауз")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 11/10, стр. 8

Код формы по ОКУД: 0420005  
Год  
(руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | Пояснения к строкам | За 2018 г. | За 2017 г. |
|--------------|---|---------------------|------------|------------|
| 1            | 2   | 3                   | 4          | 5          |
| Раздел       | Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности  |                     | 0          | 0          |
| 1            | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                     | 597770,00  | 163800,00  |
| 2            | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |                     | 0          | 0          |

|        |   |  |               |               |
|--------|---|--|---------------|---------------|
| 3      | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  |  | 25763709,02   | 8564651,97    |
| 4      | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   |  | (13150687,15) | (12445260,56) |
| 5      | Проценты полученные   |  | 2375242,57    | 1912359,39    |
| 6      | Проценты уплаченные   |  | 0             | 0             |
| 7      | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |  | 13628279,02   | 2561549,92    |
| 8      | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  |  | (407525,32)   | 44870962,04   |
| 8.1    | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |  | 0             | 0             |
| 9      | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   |  | (23874467,19) | (18801135,48) |
| 10     | Оплата прочих административных и операционных расходов  |  | (81,00)       | (600,00)      |
| 11     | Уплаченный налог на прибыль   |  | (2022390,99)  | (954447,00)   |
| 12     | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |  | (246258,24)   | (159612,60)   |
| 13     | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |  | 2663590,72    | 25712267,68   |
| Раздел | Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности   |  | 0             | 0             |
| 14     | Поступления от продажи основных средств   |  | 0             | 0             |
| 15     | Поступления от продажи инвестиционного имущества  |  | 0             | 0             |
| 16     | Поступления от продажи нематериальных активов   |  | 0             | 0             |
| 17     | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  |  | 0             | 0             |
| 18     | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |  | 0             | 0             |
| 19     | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |  | 0             | 0             |
| 20     | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий  |  | 0             | 0             |
| 21     | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий   |  | 0             | 0             |
| 22     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  | 0             | 0             |
| 23     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |  | 0             | 0             |
| 24     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0             | 0             |
| 25     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0             | 0             |
| 26     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 14800000,00   | 35970,00      |
| 27     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | (350000,00)   | (9000000,00)  |
| 28     | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду   |  | 0             | 0             |
| 29     | Прочие поступления от инвестиционной деятельности   |  | 0             | 0             |
| 30     | Прочие платежи по инвестиционной деятельности   |  | (2000000,00)  | 0             |
| 31     | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности  |  | 12450000,00   | (8964030,00)  |
| Раздел | Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности  |  | 0             | 0             |

|    |  |  |               |               |
|----|--|--|---------------|---------------|
| 32 | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |  | 0             | 0             |
| 33 | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  | 0             | 0             |
| 34 | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0             | 0             |
| 35 | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0             | 0             |
| 36 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)   |  | 0             | 0             |
| 37 | Поступления от продажи собственных акций (долей участия)   |  | 0             | 0             |
| 38 | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников  |  | 0             | 0             |
| 39 | Выплаченные дивиденды  |  | (15000000,00) | (15000000,00) |
| 40 | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0             | 0             |
| 41 | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0             | 0             |
| 42 | Прочие поступления от финансовой деятельности  |  | 0             | 0             |
| 43 | Прочие платежи по финансовой деятельности  |  | 0             | 0             |
| 44 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности   |  | (15000000,00) | (15000000,00) |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период   |  | 113590,72     | 1748237,68    |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю   |  | 4956,22       | 471,74        |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   |  | 2267289,98    | 518580,56     |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода  |  | 2385836,92    | 2267289,98    |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Немцов Александр Васильевич  
(инициалы, фамилия)

" 20 " марта 2019 год





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   | 077-04708-100000; 077-04729-001000; 077-04718-010000; 077-04814-000100   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                | Срок действия лицензии   | без ограничения срока действия   |
| 3            | МСФО (IAS) 1                | Дата выдачи лицензии   | 16.02.2001;16.02.2001;<br>16.02.2001;28.02.2001  |
| 4            | МСФО (IAS) 1                | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия  | на осуществление брокерской деятельности; деятельность по управлению ценными бумагами; дилерскую деятельность; депозитарную деятельность |
| 5            | МСФО (IAS) 1                | Информация о возобновлении действия лицензии   | нет  |
| 6            | МСФО (IAS) 1                | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации   | Закрытое акционерное общество  |
| 7            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                     | Не применимо в отношении материнской компании. Бенефициарный владелец Общества: гражданин Российской Федерации Свирин Алексей Олегович   |
| 8            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация      | Без ограничения срока действия   |
| 9            | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации        | Не применимо   |
| 10           | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств      | Не применимо   |
| 11           | МСФО (IAS) 1                | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | Не применимо   |
| 12           | МСФО (IAS) 1                | Юридический адрес некредитной финансовой организации   | 115114, Москва, Летниковская ул. 11/10. стр. 8   |
| 13           | МСФО (IAS) 1                | Фактический адрес некредитной финансовой организации   | 115114, Москва, Летниковская ул. 11/10. стр. 8   |
| 14           | МСФО (IAS) 1                | Численность персонала некредитной финансовой организации   | 24   |
| 15           | МСФО (IAS) 21               | Валюта отчетности  | в российских рублях  |

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

**Таблица 2.1**

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации   | Описание   |
|--------------|---------------|---|--|
| 1            | 2             | 3   | 4  |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения | <p>Большинство макроэкономических показателей 2018 года свидетельствуют о том, что наша страна начала выходить из кризиса после предыдущих двух лет провала: ВВП растет (объем ВВП России за 2018 год, по первой оценке Росстата, составил в текущих ценах 103 трлн 626,6 млрд рублей), инфляция — рекордно низкая 4,2%, курс рубля стабилен. Минэкономразвития дает прогноз, что по итогам 2018 года ожидается рост российского ВВП на 2 %. Данный рост будет достигнут за счет прироста в строительстве на 0,4%, промышленности на 0,3%, транспорта на 0,2%. Хотя кризис в экономике структурно отягощен внешними факторами — снижением цен на нефть и санкциями, а также падением реальных доходов населения, у нас есть «острова роста»: военная промышленность, зерновое хозяйство, фармацевтика. В прогнозе на 2019 год, на фоне повышения НДС с 18 до 20%, Минэкономразвития ожидает замедления роста экономики — темп роста ВВП составит 1,3%. Анализируя экономическую ситуацию в стране и риски, связанные с деятельностью на финансовом рынке, руководство нашей компании в 2019 году нацелено на дальнейшее развитие бизнеса на товарном рынке, а также продолжение активной работы на денежном рынке.</p> |

ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО         | Требования к раскрытию информации   | Описание   |
|--------------|-----------------------|---|--|
| 1            | 2<br><br>МСФО (IAS) 1 | 3   | 4<br>Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России. При подготовке отчетности Организация руководствовалась требованиями Положения Банка России от 03.02.2016 года №532-П, с изменениями и дополнениями, вступившими в силу с 01.01.2018г. и международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), включая все принятые ранее стандарты и интерпретации.<br>Основывающиеся на допущениях<br>Непрерывность деятельности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Компания действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Компании нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. Если бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется не на основе допущения о непрерывности деятельности, этот факт раскрывается в обязательном порядке, наряду с той основой, на которой составлена отчетность, и причиной, по которой Компания не считаете непрерывно действующим.<br>Учет по методу начисления. Бухгалтерская (финансовая) отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составляется по методу начисления. Согласно этому методу, статьи признаются как активы, обязательства, капитал, доходы и расходы (элементы бухгалтерской (финансовой) отчетности), когда они удовлетворяют определениям и критериям признания для этих элементов (а не тогда, когда денежные средства или их эквиваленты получены или уплачены).<br>Качественные характеристики бухгалтерской отчетности<br>Учетная политика организации должна обеспечивать:<br>Допущение имущественной обособленности. Активы и обязательства Компании существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой Компании и последовательно от одного отчетного года к другому.<br>Требование полноты. Полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной жизни,<br>Требование своевременности. Своевременное отражение фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;<br>Требование осмотрительности. Большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;<br>Требование приоритета содержания перед формой. Отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;<br>Требование нейтральности. Тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;<br>Требование рациональности. Рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Компании. |
| 2            | МСФО (IAS) 1          | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, когда определено иное на основании законодательства Российской Федерации) (далее - по себестоимости). При определении справедливой стоимости финансового инструмента Компания основывается на информации, получаемой с рынка, являющегося для данного финансового инструмента активным. При отсутствии активного рынка Компания оценивает справедливую стоимость с использованием информации, получаемой с иных рынков, а также с использованием других наблюдаемых и ненаблюдаемых исходных данных. Наблюдаемые исходные данные отражают предположение, что участники рынка при определении цены финансового инструмента будут полагаться на рыночную информацию, полученную из не зависящих от Компании источников. Наблюдаемыми исходными данными являются:<br>• рыночные цены активных площадок по торговле аналогичными финансовыми инструментами;<br>• рыночные цены на аналогичные финансовые инструменты;<br>• исторические данные о процентных ставках;<br>• исторические данные о темпах инфляции;<br>• интенсианность совершения банкротств;<br>• мультипликаторы для оценки бизнеса, рассчитанные по итогам сделок по продаже аналогичных компаний;<br>• цены на рынке недвижимости, основанные на данных о площади объекта и его расположении.<br>Под справедливой стоимостью объектов основных средств понимается цена, которая была бы получена при продаже объекта при проведении сделки на добровольной основе на рынке между участниками рынка на дату оценки в текущих рыночных условиях, независимо от того, сложилась ли цена продажи объекта непосредственно на рынке или рассчитывается с использованием другого метода оценки.  |
| 3            | МСФО (IAS) 1          | Причины реклассификации сравнительных сумм  | не было реклассификация  |

|   |              |   |   |              |
|---|--------------|---|---|--------------|
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)   | реклассификаций сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)  | не применимо |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации   | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации   | не применимо |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или остатков на начало предшествующего периода в связи с исправлением | Существенное влияние ретроспективного учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или остатков на начало предшествующего периода в связи с исправлением | не применимо |

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

Таблица 4.1

| Номер строки                         | Статус 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   | В процессе применения учетной политики руководство использует профессиональные суждения и оценки. Организация регулярно анализирует дебиторскую задолженность на предмет обесценения. При определении того, следует ли отразить убыток от обесценения в прибыли или убытке за год, Организация применяет профессиональные суждения о наличии видимых признаков, свидетельствующих об измеримом снижении расчетных будущих денежных потоков по портфелю активов, прежде чем может быть обнаружено снижение по отдельному активу в данном портфеле. Такой признак может включать наблюдаемые данные о негативном изменении платежного статуса дебиторов, национальных или региональных экономических условий, связанных с невыполнением ими обязательств по каждой группе активов. Руководство применяет оценки с учетом данных об убытках прошлых лет в отношении активов с характеристиками кредитного риска и объективными признаками обесценения.   |
| 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). | Организация использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели и балансовые суммы активов: п. 31 ИФБ/ДОМ владения более 60% отражаются как "Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах/лаевых инвестиционных фондах". Учитываются по первоначальной стоимости и не подлежат последующей переоценке, а только проверяются на обесценение-МСФО 28 "Инвестиции в совместные и ассоциированные предприятия".  |
| 3                                    | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов   | <p>Организация начала досрочно применять МСФО(IFRS) 9 "Финансовые инструменты" с 01.01.2017 года.</p> <p>(IFRS) 13 предполагает, что в любом случае справедливая стоимость будет определяться с применением следующих четырех принципов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• цель - установить цену, по которой может быть совершена сделка между независимыми сторонами (участниками рынка), действующими в нормальных условиях (т.е. сделка не является вынужденной);</li> <li>• сделка оценки должна учитывать все факторы, которые учел бы участник рынка, и соответствовать принятым экономическим методам оценки аналогичных финансовых инструментов;</li> <li>• применима техника оценки. Компания использует предложение, согласующееся с доступной ей информацией о предложении, которые использовал бы участник рынка при определении цены;</li> <li>• лучшей оценкой справедливой стоимости при первоначальном признании финансового актива, информация о котором отсутствует на активном рынке, является цена его приобретения, если недоступны ориентиры справедливой стоимости из других наблюдаемых рыночных сделок и нет возможности применить технику оценки, в которой переменные являются данными с наблюдаемых рынков.</li> </ul> <p>Рыночный выход</p> <p>Наличие опубликованных цен (котировок) активного рынка по одинаковым (таким же) с оцениваемым финансовым инструментам является наилучшим источником для определения текущей (справедливой) стоимости оцениваемого финансового инструмента</p> <p>Доходный выход</p> <p>При отсутствии рыночной котировки, для определения справедливой стоимости с достаточной степенью уверенности могут использоваться различные технические приемы и оценки. Приемы, хорошо отработанные на финансовых рынках, включают сопоставление с текущей рыночной стоимостью другого очень похожего инструмента и анализа дисконтированных денежных потоков. При анализе дисконтированного денежного потока используются коэффициенты дисконтирования, ранее преобладавшие рыночной ставке процента для финансовых инструментов, имеющих аналогичные параметры.</p> <p>Оценка по себестоимости</p> <p>Оценка по себестоимости применяется только в отношении финансовых инструментов, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена, и в отношении производных финансовых инструментов, которые связаны с долевыми инструментами, не имеющими котировок на открытом рынке, и подлежат погашению такими долевыми инструментами</p> |

|  |                             |  |   |
|--|-----------------------------|--|---|
| 4  | МСФО (IAS) 21               | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте   | <p>Аналитический учет операций в иностранной валюте ведется на отдельных лицевых счетах в двойной оценке: в иностранной валюте и в рублях по курсу Банка России. Синтетический учет ведется только в рублях Российской Федерации.</p> <p>Пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли (переоценка средств в иностранной валюте) осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на установленный Центральным банком Российской Федерации официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю (далее – официальный курс).</p> <p>Переоценка средств в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Переоценка средств в иностранной валюте осуществляется в начале операционного дня до отражения операций по счетам.</p> <p>Переоценке подлежат суммы, за исключением полученных и выданных авансов и взаимных расчетов по хозяйственным операциям.</p> <p>При ведении счетов только в иностранной валюте итог остатков по всем лицевым счетам в иностранных валютах соответствующего балансового счета второго порядка должен отражаться в регистрах бухгалтерского учета и в типовых формах аналитического и синтетического учета в рублях по официальному курсу. Эти данные должны использоваться для сверки аналитического учета с синтетическим учетом.</p> |
| 5  | МСФО (IAS) 1                | Непрерывность деятельности   | <p>Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Организация действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Организации нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. Если бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется не на основе допущения о непрерывности деятельности, этот факт раскрывается в обязательном порядке, наряду с той основой, на которой составлена отчетность, и причиной, по которой Организация не считается непрерывно действующей.</p>   |
| 6  | МСФО (IAS) 29               | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.   | <p>У Организации отсутствуют активы/обязательства возникшие до 31 декабря 2002 года и требующие пересчета в соответствии с МСФО (IAS) 29 "Финансовая отчетность в гиперинфляционной экономике"</p>  |
| <b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>   |                             |  |   |
| 7  | МСФО (IAS) 8                | Описание изменений учетной политики, их причины и характера (раскрываются наименования МСФО, в соответствии с которыми производится изменение), причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и достоверную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода) | <p>При подготовке настоящей промежуточной финансовой отчетности Организация применила все новые и измененные МСБУ(Международные стандарты бухгалтерской отчетности) и МСФО, которые имеют отношение к ее деятельности и применяются к отчетным периодам начинающимся с 1 января 2018 года. В соответствии с пунктами 14 и 14.1 статьи 4 Федерального закона от 10.07.2002 № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» Банк России разработал план счетов бухгалтерского учета и отраслевых стандартов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций (далее – План счетов и ОСБУ для НФО). Общество впервые с 1 января 2018 года утвердило Учетную политику на 2018 г. разработанную в соответствии Планом счетов и ОСБУ для НФО. Основоположающие положения по ведению бухгалтерского учета и предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности, утверждены Банком России.</p>   |
| 8  | МСФО (IAS) 8                | Приводятся наименования выданных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено      | <p>У Организации есть информация об ожидаемых изменениях по применению новых МСФО вступающие в силу с 1 января 2019 года :</p> <p>МСФО (IFRS) 16 «Аренда»;<br/>         Разъяснение КРМ/ФО (IFRIC) 23 «Неопределенность в отношении налога на прибыль»;<br/>         Поправки к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (относительно возможности предоплаты долговых финансовых инструментов с отрицательной комиссией), а также изменения финансовых обязательств);<br/>         Вопросы учета долгосрочных вложений в ассоциированные Организация и совместные предприятия [Поправки к МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные Организация и совместные предприятия»].</p>  |
| <b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b> |                             |  |   |
| 9  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов  | <p>Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые могут быть конвертированы в известную сумму денежных средств в течение одного дня и которые подтверждены незначительному изменению стоимости. Все краткосрочные размещения в банках, показаны в составе средств в других банках. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банке.</p>  |

|    |                              |   |  |
|----|------------------------------|---|--|
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.                           | При осуществлении операций по выдаче (размещению) денежных средств Организация руководствуется Международным стандартом финансовой отчетности МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».  |
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.      | Целевые бумаги, которые не были классифицированы Организацией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Переоценка ценных бумаг определяется как разница между их балансовой стоимостью и справедливой стоимостью. Любая операция, приводящая к изменению балансовой стоимости ценной бумаги, требует проведения их переоценки. Не позднее последнего дня месяца Общество переоценивает все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.  |
| 12 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. | нет таких активов  |
| 13 | МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                            | Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой финансовые обязательства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее - ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения.<br>К финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года, при их первоначальном признании, включая финансовые обязательства, дата погашения которых приходится на другой отчетный год, дисконтирование может не применяться в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода, не является существенной. Критерии существенности устанавливаются Организацией в размере менее 20%.   |
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия            | Ценные бумаги, учитываемые как участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах не подлежат последующей переоценке после первоначального признания. В случае проверки на наличие обесценения, по таким ценным бумагам создаются резервы под обесценения.   |
| 15 | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и последующего учета прочих активов   | <p>Заласы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, когда определено иное на основании законодательства Российской Федерации) (далее - по себестоимости). После первоначального признания заласы оцениваются по наименьшей, из двух величин:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• по себестоимости (по фактическим затратам);</li> <li>• или по чистой цене продажи. Дебиторская задолженность представляет собой право требования по договору денежных средств в будущем, которое, согласно определению МСФО (IAS) 32 «Финансовые инструменты: представление информации», является финансовым активом.</li> </ul> <p>Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость) которая, как правило, является справедливой стоимостью.</p> <p>Дебиторская задолженность по передале налогов признается в момент возникновения у Организации соответствующего требования, в соответствии с налоговым законодательством.</p> <p>Пени, штрафы, неустойки, проценты за пользование чужими денежными средствами, возмещение расходов и т.п. признаются в качестве активов и включаются в расчет стоимости чистых активов по дате их признания должником или по дате вступления в силу решения суда.</p> <p>Авансы, выданные и предварительно оплаченные расходы (расходы будущих периодов) отражаются по номинальной стоимости, так как не являются финансовыми инструментами. В редких случаях, когда договором предусмотрена возможность обратного получения денежных средств (или других финансовых инструментов) и руководство Организации намерено использовать эту возможность, такие авансы выданные и предоплаченные расходы отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента.</p> <p>Организация создает резерв по дебиторской задолженности, погашение или взыскание которой признано сомнительным.</p> |

|  |                              |   |   |
|--|------------------------------|---|---|
| 16   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | <p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>                                   | <p>После первоначального признания изменение справедливой стоимости финансового обязательства, оцениваемому по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отражает в следующем порядке:</p> <p>Переоценка стоимости финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, осуществляется в конце отчетного периода и на дату полного или частичного выбытия (погашения) финансового обязательства. Организация может осуществлять переоценку стоимости финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, чаще, чем один раз в квартал. Балансовая стоимость финансовых обязательств по договору займа или кредитному договору формируется на следующих счетах по учету:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• привлеченных средств;</li> <li>• начисленных процентов (к уплате) по привлеченным средствам;</li> <li>• расчетов по расходам, связанным с привлечением средств;</li> <li>• корректировок, увеличивающих или уменьшающих стоимость привлеченных средств;</li> <li>• переоценок, увеличивающей или уменьшающей стоимость привлеченных средств.</li> </ul> <p>Балансовая стоимость выкупленных облигаций и векселей, формируется на следующих счетах по учету:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• выкупленных облигаций и векселей;</li> <li>• расчетов по расходам, связанным с выкупом облигаций или векселей;</li> <li>• корректировок, увеличивающих или уменьшающих стоимость выкупленных облигаций или векселей;</li> <li>• переоценок, увеличивающей или уменьшающей стоимость выкупленных облигаций или векселей.</li> </ul>  |
| 17   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | <p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>  | <p>Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой финансовые обязательства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом вылат в погашение основной суммы долга, увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее - ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения.</p> <p>К финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года, при их первоначальном признании, включая финансовые обязательства, дата погашения которых приходится на другой отчетный год, дисконтирование может не применяться в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной по линейному методу, не является существенной. Критерии существенности устанавливаются Организацией в размере менее 20%. При первоначальном признании финансового обязательства Организацией на основании профессионального суждения определяется, является ли процентная ставка по договору (сделке) ставкой, соответствующей рыночным условиям.</p> <p>В качестве рыночной ставки используется средневзвешенная процентная ставка по привлеченным кредитными организациями вкладам (депозитам) в рублях и иностранной валюте на сопоставимый срок для юридических лиц, раскрытой на официальном сайте Банка России (далее - средневзвешенная ставка по депозитам). По финансовому обязательству признается доход, если подлежащая применению рыночная ставка в качестве ЭСП выше первоначально рассчитанной и признанной рыночной ЭСП.</p> <p>По финансовому обязательству признается расход, если подлежащая применению рыночная ставка в качестве ЭСП ниже первоначально рассчитанной и признанной рыночной ЭСП.</p> <p>В дальнейшем оценка соответствия ставки по договору рыночной ставке не производится, ставка, примененная в качестве ставки дисконтирования впервые, применяется в течение всего периода признания актива.</p> |
| 18   | МСФО (IAS) 32                | <p>Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств</p>  | <p>не проводились взаимозачеты</p>  |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования       |                              |   |   |
| 19   | МСФО (IFRS) 7                | <p>Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p> | <p>Не было таких сделок</p>   |
| 20   | МСФО (IFRS) 7                | <p>Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>   | <p>не применимо</p>   |
| 21   | МСФО (IFRS) 7                | <p>Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов)</p>                   | <p>не применимо</p>   |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |                              |   |   |
| 22   | МСФО (IAS) 40                | <p>Применяемая модель учета инвестиционного имущества</p>   | <p>нет инвестиционного имущества</p>  |



|  |               |   |   |
|--|---------------|---|---|
| 23   | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, продаваемым для продажи в ходе обычной деятельности  | не применимо  |
| 24   | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей профессиональной квалификацией при проведении оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | не применимо  |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств        |               |   |   |
| 25   | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)   | Для последующей оценки основных средств Организация выбирает модель учета: по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 100 000 руб. независимо от срока полезного использования.   |
| 26   | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)  | Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования   |
| 27   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)  | Под сроком полезного использования понимается период времени, в течение которого объект будет использоваться организацией с целью получения экономических выгод. Группы ОС Срок полезного использования<br>Здания 5 лет до 7 лет<br>Улучшения арендуемых основных средств 1 год<br>Мебель и офисное оборудование 1 год<br>Компьютерное оборудование и оргтехника 1 год<br>Транспортные средства 3 года<br>Прочие оборудование и имущество 1 год   |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов |               |   |   |
| 28   | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов   | Нематериальными активами не являются:<br>• расходы, связанные с образованием Организации (организационные расходы);<br>• интеллектуальные и деловые качества персонала Организации, его квалификация и способность к труду.<br>Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в Организации, объединяются в однородную группу нематериальных активов:<br>• компьютерное программное обеспечение;<br>• патенты;<br>• лицензия;<br>• неисключительные права пользования;<br>• торговая марка;<br>• прочие.<br>Едицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. |

|   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|--|
| 29  | МСФО (IAS) 1                | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)  | <p>Для последующей оценки нематериальных активов Организация применительно к группе однородных нематериальных активов выбирает модель учета: по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).</p>   |
| 30  | МСФО (IAS) 38               | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения   | <p>Объекты нематериальных активов, подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года. Методика проверки обесценения активов включает всего пять поэтапных процедур:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Анализ наличия внешних и внутренних признаков обесценения.</li> <li>2. Определенные возмещаемой стоимости основного средства: <ol style="list-style-type: none"> <li>а) оценка справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу;</li> <li>б) расчет ценности использования (будущие денежные потоки в текущей оценке).</li> </ol> </li> <li>3. Выбор наибольшего из определенных выше показателей, который и будет возмещаемой стоимостью актива.</li> <li>4. Сравнение балансовой и возмещаемой стоимости.</li> <li>5. Обесценение, если балансовая стоимость выше возмещаемой величины. В противном случае балансовая стоимость остается неизменной.</li> </ol> <p>Организация оценивает наличие признаков возможного обесценения актива, подлежащего проверке на обесценение, пользуясь внешними и внутренними источниками информации.</p> <p>Источниками информации о наличии признаков возможного обесценения актива, подлежащего проверке на обесценение, могут быть средства массовой информации, информационно-аналитические системы, внутренняя отчетность Организации и другие источники, определяемые Организацией самостоятельно во внутренних документах.</p> |
| 31  | МСФО (IAS) 38               | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования   | <p>Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.</p> <p>Организация устанавливает сроки полезного использования для следующих групп нематериальных активов:</p> <p>Группы нематериальных активов Срок полезного использования</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>компьютерное программное обеспечение 1 год</li> <li>торговая марка 5 лет</li> <li>патенты 5 лет</li> <li>лицензии 1 год</li> <li>неисключительные права пользования 1 год</li> <li>прочие 1 год</li> </ul> <p>Организация применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам нематериальных активов.</p>  |
| 32  | МСФО (IAS) 1                | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | не применимо   |
| 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 | <p>Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• оплата труда и стимулирующие выплаты (премии);</li> <li>• отсутствие работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск, временная нетрудоспособность) ;</li> <li>• другие вознаграждения , в том числе в иной форме (ДМС, материальная помощь и т.д.)</li> </ul> <p>Под выходными пособиями понимаются вознаграждения работникам, предоставляемые в обмен на расторжение трудового договора с работником в результате одного из двух событий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• принятия работником предложения Организации о получении вознаграждения в обмен на расторжение трудового договора;</li> <li>• принятия Организацией решения о сокращении численности работников.</li> </ul> <p>Признание обязательств и расходов по выплате выходных пособий осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты краткосрочных вознаграждений.</p>   |
| 34  | МСФО (IAS) 19               | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых неактивной финансовой организацией   | не заключалось пенсионных планов   |

|  |                              |   |   |
|--|------------------------------|---|---|
| 35   | МСФО (IAS) 19                | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному вкладу работников в отношении текущего периода | не применимо  |
| 36   | МСФО (IAS) 19                | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами               | не применимо  |
| 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  | не было таких активов   |
| 38   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37  | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств  | <p>При признании и оценке резерва – оценочного обязательства Компании учитывают следующие особенности:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• резервы – оценочные обязательства не признаются применительно к будущим операционным убыткам, поскольку убытки не отражают определению обязательств;</li> <li>• если Организация отвечает по обременительному договору, то существующее обязательство по такому договору должно быть признано в качестве резерва – оценочного обязательства и соответствующим образом оценено;</li> <li>• резерв – оценочное обязательство на реструктуризацию должен включать только прямые затраты, возникающие в связи с реструктуризацией, то есть те из них, которые одновременно вызваны непосредственно реструктуризацией и не связаны с продолжающейся деятельностью Организации.</li> </ul> <p>Организация устанавливает следующие коэффициенты вероятности непогашения задолженности дебитором или заемщиком по договору предоставления займа.</p> <p>Количество дней задержки погашения Вероятность, в %</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>до 30 дней 0%</li> <li>от 30 до 90 дней 15%</li> <li>от 90 до 180 дней 30%</li> <li>от 180 до - 365 дней 50%</li> <li>более 365 дней 100%</li> </ul>   |
| 39   | МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде  | нет финансовой аренды   |
| 40   | МСФО (IFRS) 9                | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности   | <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. В случае, когда цена актива при условии немедленного платежа неизвестна, для дисконтирования суммы долгосрочной кредиторской задолженности используется рыночная ставка процента, в качестве которой применяется:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• среднезвешенная процентная ставка по кредитам в рублях и иностранной валюте, предоставленным нефинансовым организациям на сопоставимый срок, раскрываемая на официальном сайте Банка России (далее – среднезвешенная ставка по кредитам);</li> <li>• если последняя раскрыта на сайте Банка России среднезвешенная ставка по кредитам рассчитана, ранее чем за три месяца первоначального признания, для определения рыночной ставки применяется следующий подход:</li> <li>• ключевая ставка Банка России, действующая в месяце, за которым определена среднезвешенная ставка по кредитам, сравнивается с ключевой ставкой Банка России, действующей в месяце признания задолженности;</li> <li>• если ключевая ставка Банка России не изменилась до момента первоначального признания, в качестве рыночной ставки на дату признания используется последняя раскрытая среднезвешенная ставка по кредитам;</li> <li>• если ключевая ставка Банка России изменилась, для определения рыночной ставки последняя раскрытая среднезвешенная ставка по кредитам изменяется на то же количество пунктов, на которое изменилась ключевая ставка Банка России.</li> </ul> <p>Налоговые обязательства не дисконтируются.</p> |
| 41   | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода  | не применимо  |

|    |                              |   |   |
|----|------------------------------|---|---|
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)  | не применимо  |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала  | не применимо  |
| 44 | МСФО (IAS) 12                | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | Образование или увеличение (уменьшение) ОНО, полученное на основании владения расчетом отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов, рассчитывается как разница между величинами ОНО или ОНА, определенными на конец отчетного периода и конец предшествующего отчетного периода, в отношении остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, измененные величины которых учитываются на счетах по учету финансового результата либо оказывают влияние на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли в отчетном периоде или будущих отчетных периодах |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов  | Доходы от участия в уставных капиталах других организаций в виде причитающихся дивидендов отражаются в бухгалтерском учете на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов (в том числе в открытой печати).   |

Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | На 31 декабря 2018 г.       |                        |                      | На 31 декабря 2017 г.       |                        |                      |
|--------------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Резерв под обеспечение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обеспечение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Денежные средства в кассе                                | 0                           | X                      | 0                    | 0                           | X                      | 0                    |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0                           | X                      | 0                    | 0                           | X                      | 0                    |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 2 267 289,96                | 0                      | 2 267 289,96         | 2 267 289,96                | 0                      | 2 267 289,96         |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 6            | Итого  | 2 267 289,96                | 0                      | 2 267 289,96         | 2 267 289,96                | 0                      | 2 267 289,96         |

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2017 и 31 декабря 2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1-ой кредитной банковской организации;

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляют 2361,30 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 1728,62 тысяч рублей).

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

**Таблица 6.1**

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 75 068 514,02         | 59936054,47           |
| 2            | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0                     | 0                     |
| 3            | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0                     | 0                     |
| 4            | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0                     | 0                     |
| 5            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                     | 0                     |
| 6            | Итого  | 75 068 514,02         | 59936054,47           |

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

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

**Таблица 6.2**

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | 63 036 880,00         | 47 220 732,00         |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0                     | 0                     |
| 3            | некредитных финансовых организаций                               | 0                     | 0                     |
| 4            | нефинансовых организаций   | 63 036 880,00         | 47 220 732,00         |
| 5            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 12 031 634,02         | 12 715 322,47         |
| 6            | Правительства Российской Федерации                               | 12 031 634,02         | 12 715 322,47         |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0                     | 0                     |
| 8            | иностраннных государств  | 0                     | 0                     |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0                     | 0                     |
| 10           | некредитных финансовых организаций                               | 0                     | 0                     |
| 11           | нефинансовых организаций   | 0                     | 0                     |
| 12           | Итого  | 75 068 514,02         | 59 936 054,47         |

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

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г.            |                             |                           | На 31 декабря 2017 г.            |                             |                           |
|--------------|--|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|              |  | 3<br>Полная балансовая стоимость | 4<br>Резерв под обесценение | 5<br>Балансовая стоимость | 6<br>Полная балансовая стоимость | 7<br>Резерв под обесценение | 8<br>Балансовая стоимость |
| 1            | 2  |                                  |                             |                           |                                  |                             |                           |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости      | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 3            | субординированные депозиты   | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                  | 0                                | 0                           | 0                         | 0                                | 0                           | 0                         |



|    |   |               |   |               |               |   |               |
|----|---|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|
| 8  | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 28 653 392,57 | 0 | 28 653 392,57 | 40 315 085,33 | 0 | 40 315 085,33 |
| 9  | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 231924,00     | 0 | 231924,00     | 0             | 0 | 0             |
| 10 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0             | 0 | 0             | 0             | 0 | 0             |
| 11 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0             | 0 | 0             | 0             | 0 | 0             |
| 12 | Прочее  | 0             | 0 | 0             | 0             | 0 | 0             |
| 13 | Итого   | 28 885 316,57 | 0 | 28 885 316,57 | 40 315 085,33 | 0 | 40 315 085,33 |

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2017 г.: 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 0 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составила 28 885,32 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 40 315,32 тысяч рублей) или 0 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2017 г.: 0 процента (процентов)).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2018 г. включают 23760,68 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 27482,99 тысяч рублей).

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

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

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

Таблица 11.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г.       |                        |                      | На 31 декабря 2017 г.       |                        |                      |
|--------------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Требования по 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                           | X                      | 0                    | 0                           | X                      | 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  | 23 287 698,96               | 11 634 412,80          | 11 653 286,16        | 39 280 076,00               | 25 642 127,14          | 13 637 948,86        |
| 7            | Сделки обратного репо с некредитными организациями   | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 8            | Итого  | 23 287 698,96               | 11 634 412,80          | 11 653 286,16        | 39 280 076,00               | 25 642 127,14          | 13 637 948,86        |

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

11.1.2. Реклассификация долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, не проводилась. Реклассификация из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не проводилась.

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31 декабря 2018 г.       |                        |                      | На 31 декабря 2017 г.       |                        |                      |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов  | 275 236,94                  | 0                      | 275 236,94           | 309 002,90                  | 0                      | 309 002,90           |
| 3            | Расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 5 311 385,48                | 0                      | 5 311 385,48         | 4 367 960,45                | 0                      | 4 367 960,45         |
| 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  | 1 836 738,05                | 0                      | 1 836 738,05         | 5 607 060,67                | 0                      | 5 607 060,67         |
| 7            | Итого   | 7 423 360,47                | 0                      | 7 423 360,47         | 10 284 024,02               | 0                      | 10 284 024,02        |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по депозитарной деятельности в сумме 239,81 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 309,00 тысяч рублей); по брокерской деятельности 35,43 тыс.руб. на 31 декабря 2018 года.

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.1

| Номер строки | Наименование показателя      | На 31 декабря 2018 г.            |                             |                           |                      | На 31 декабря 2017 г.            |                             |                           |                       | Страна регистрации |
|--------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|
|              |                              | 3<br>Полная балансовая стоимость | 4<br>Резерв под обесценение | 5<br>Балансовая стоимость | 6<br>Доля участия, % | 7<br>Полная балансовая стоимость | 8<br>Резерв под обесценение | 9<br>Балансовая стоимость | 10<br>Доля участия, % |                    |
| 2            | ЗПИФ акций "ПАССАЖ"          | 0                                | 0                           | 0                         |                      | 162 972 072,68                   | X                           | 162 972 072,68            | 100                   | 11                 |
| 3            | ЗПИФ акций "Респект -Финанс" | 0                                | 0                           | 0                         |                      | 152 948 212,32                   | X                           | 152 948 212,32            | 27,79                 | 643                |
| 4            | ЗПИФ "ФИПЗ"                  | 317 920 285,00                   | 0                           | 317 920 285,00            | 63,32                | 0                                | X                           | 0                         | 0                     | 643                |
|              | Итого                        | 317 920 285,00                   |                             | 317 920 285,00            |                      | 315 920 285,00                   |                             | 315 920 285,00            |                       |                    |

14.1.1 Инвестиции в совместно контролируемые предприятия учитываются в бухгалтерском учете по стоимости приобретения (исторической стоимости).

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31 декабря 2018 г.       |                        |                      |                 |                             | На 31 декабря 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            | ЗАО «ПрофитМед»         | 41 169,35                   |                        | 41 169,35            | 19,51           | 41 169,35                   |                        | 41 169,35            | 19,51           |    |  |                    |
| 2            | ООО ИК Профит Хауз СПБ  | 1 000 000,00                |                        | 1 000 000,00         | 100             | 1 000 000,00                |                        | 1 000 000,00         | 100             |    |  |                    |
| 3            | Итого                   | 1 041 169,35                |                        | 1 041 169,35         | X               | 1 041 169,35                |                        | 1 041 169,35         |                 |    |  |                    |

15.1.1 Инвестиции в дочерние предприятия учитываются в бухгалтерском учете по стоимости приобретения (исторической стоимости).

Нематериальные активы

Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого       |
|--------------|---|-------------------------|---------------------|--------|-------------|
| 1            | 2   | 3                       | 4                   | 5      | 6           |
| 1            | Стоимость (или оценка) на 1 января 2017 г.  | 1970560,00              | 44600,00            | 0      | 2015160,00  |
| 2            | Накопленная амортизация   | (375001,33)             | 0                   | 0      | (375001,33) |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.  | 1595558,67              | 44600,00            | 0      | 1640158,67  |
| 4            | Поступление   | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 5            | Затраты на создание   | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 7            | Выбытие   | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 8            | Амортизационные отчисления  | (978813,84)             | (4955,52)           | 0      | (83769,36)  |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 11           | Переоценка  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 12           | Прочее  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 13           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.  | 1516744,83              | 39644,48            | 0      | 1556389,31  |
| 14           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.  | 1970560,00              | 44600,00            | 0      | 2015160,00  |
| 15           | Накопленная амортизация   | (453815,17)             | (4955,52)           | 0      | (458770,69) |
| 16           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.  | 1516744,83              | 39644,48            | 0      | 1556389,31  |
| 17           | Поступление   | 9417,60                 | 12500,00            | 0      | 21917,60    |
| 18           | Затраты на создание   | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 19           | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 20           | Выбытие   | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 21           | Амортизационные отчисления  | (81168,25)              | (8007,93)           | 0      | (89176,18)  |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 23           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 24           | Переоценка  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 25           | Прочее  | 0                       | 0                   | 0      | 0           |
| 26           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.  | 1444994,18              | 44136,55            | 0      | 1489130,73  |
| 27           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.  | 1979977,60              | 57100,00            | 0      | 2037077,60  |
| 28           | Накопленная амортизация   | (534983,42)             | (12963,45)          | 0      | (547946,87) |
| 29           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.  | 1444994,18              | 44136,55            | 0      | 1489130,73  |

Основные средства

Таблица 19.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее      | Итого        |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------|--------------|
| 1            | 2   | 3                          | 4                                   | 5                           | 6                     | 7           | 8            |
| 1            | Стоимость (или оценка) на 1 января 2017 г.  | 0                          | 94 874,10                           | 0                           | 0                     | 40 478,27   | 135 352,37   |
| 2            | Накопленная амортизация   | 0                          | (52707,80)                          | 0                           | 0                     | (38 573,01) | (91 280,81)  |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.  | 0                          | 42 166,30                           | 0                           | 0                     | 1 905,26    | 44 071,56    |
| 4            | Поступления   | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 5            | Затраты на сооружение (создание)  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 6            | Передача  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 7            | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 8            | Выбытия   | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 9            | Амортизационные отчисления  | 0                          | (31624,72)                          | 0                           | 0                     | (1 905,26)  | (33 529,98)  |
| 10           | Отражение величин обесценения в отчете о финансовых результатах                                     | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 11           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 12           | Переоценка  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 13           | Прочее  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 14           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.  | 0                          | 10 541,58                           | 0                           | 0                     | 0           | 10 541,58    |
| 15           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.  | 0                          | 94 874,10                           | 0                           | 0                     | 40 478,27   | 135 352,37   |
| 16           | Накопленная амортизация   | 0                          | (84332,52)                          | 0                           | 0                     | (40 478,27) | (124 810,79) |
| 17           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.  | 0                          | 10 541,58                           | 0                           | 0                     | 0           | 10 541,58    |
| 18           | Поступления   | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 19           | затраты на сооружение (создание)  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 20           | Передачи  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 21           | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 22           | Выбытия   | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 23           | Амортизационные отчисления  | 0                          | (10541,58)                          | 0                           | 0                     | 0           | (10 541,58)  |
| 24           | Отражение величин обесценения в отчете о финансовых результатах                                     | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 25           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 26           | Переоценка  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 27           | Прочее  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 28           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |
| 29           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.  | 0                          | 94 874,10                           | 0                           | 0                     | 40 478,27   | 135 352,37   |
| 30           | Накопленная амортизация   | 0                          | (94874,10)                          | 0                           | 0                     | (40 478,27) | (135 352,37) |
| 31           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0           | 0            |

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

19.1.2. Поступления незавершенного строительства у Организации не было.

19.1.3. В состав офисного и компьютерного оборудования не входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды.

19.1.4. Основные средства не были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам.

**Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации**

**Таблица 19.2**

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Балансовая стоимость основных средств  | 0                     | 10 541,58             |
| 2            | Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке | 0                     |                       |
| 3            | Отложенный налог по переоценке   | 0                     |                       |
| 4            | Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации | 0                     | 10 541,58             |

Переоценка основных средств в 2017 и 2018 годах Организацией не производилась



**Прочие активы**

**Таблица 20.1**

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Затраты на заключение договора  | 0                     | 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  | 26,00                 | 0                     |
| 5            | Расчеты с персоналом  | 56 631,25             | 15 075,22             |
| 6            | Расчеты по социальному страхованию  | 23 713,56             | 0                     |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный  | 0                     | 0                     |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 1 346 251,17          | 1 307 783,77          |
| 9            | Запасы  | 778,32                | 778,32                |
| 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   | 1 427 400,30          | 1 323 637,31          |

**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
средства клиентов**

**Таблица 23.1**

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Средства участников клиринга, в том числе:  | 0                     | 0                     |
| 2            | индивидуальное клиринговое обеспечение  | 0                     | 0                     |
| 3            | коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)                                     | 0                     | 0                     |
| 4            | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 30 670 903,19         | 42 467 363,94         |
| 5            | Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                    | 0                     | 0                     |
| 6            | Итого   | 30 670 903,19         | 42 467 363,94         |

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 0                     | 0                     |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                   | 0                     | 0                     |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями   | 0                     | 0                     |
| 4            | Кредиторская задолженность перед регистраторами  | 0                     | 0                     |
| 5            | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:                           | 112 581,44            | 84 409,32             |
| 6            | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами                                    | 0                     | 0                     |
| 7            | кредиторская задолженность перед клиентами   | 112 581,44            | 84 409,32             |
| 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  | 304 780,12            | 345 984,12            |
| 20           | Итого  | 417 361,56            | 430 393,44            |

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

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

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками  | 0                     | 0                     |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 1 483 016,26          | 1 284 204,40          |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 477 531,24            | 166,75                |
| 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  | 379 919,00            | 17 601,00             |
| 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   | 2 340 466,50          | 1 301 972,15          |

Капитал

Таблица 30.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Количество обыкновенных акций в обращении | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого      |
|--------------|---|---|--|------------------------------------|---|----------------------|------------|
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5                                  | 6   | 7                    | 8          |
| 1            | На 1 января 2017 г.   | 4800                                      | 480 000,00                               |                                    |   |                      | 480 000,00 |
| 2            | Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде                     |   |  |                                    |   |                      |            |
| 3            | Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде |   |  |                                    |   |                      |            |
| 4            | Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде            |   |  |                                    |   |                      |            |
| 4.1          | Остаток на 31 декабря 2017 г.   | 4800                                      | 480 000,00                               |                                    |   |                      | 480 000,00 |
| 5            | На 1 января 2018 г.   | 4800                                      | 480 000,00                               |                                    |   |                      | 480 000,00 |
| 6            | Новые акции, выпущенные в отчетном периоде                                |   |  |                                    |   |                      |            |
| 7            | Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде            |   |  |                                    |   |                      |            |
| 8            | Собственные акции, реализованные в отчетном периоде                       |   |  |                                    |   |                      |            |
| 9            | На 31 декабря 2018 г.   | 4800                                      | 480 000,00                               |                                    |   |                      | 480 000,00 |

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет 480 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г. : 480 тысяч рублей). По состоянию на 31 декабря 2018 г. все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 на (31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_ 0 \_\_\_\_).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

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

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированных акций нет.

30.1.5. Нет компонентов капитала, отражаемых по статье «Прочие резервы»

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

Таблица 32.1

| 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                    |
| <b>Период отчета</b>                       |  |  |   |   |  |                      |
| 1  | Финансовые активы, в том числе:  | (886499,82)  | 8 908 063,74  | 0   | 0  | 8 021 563,92         |
| 2  | ценные бумаги, удерживаемые для  | (886499,82)  | 8 908 063,74  | 0   | 0  | 8 021 563,92         |
| 3  | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 4  | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 5  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 6  | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 7  | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 8  | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 9  | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 10   | <b>Итого</b>   | <b>(886499,82)</b>   | <b>8 908 063,74</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>8 021 563,92</b>  |
| <b>Аналогичный период предыдущего года</b> |  |  |   |   |  |                      |
| 11   | Финансовые активы, в том числе:  | (299529,89)  | (17143349,04)   | 0   | 0  | (17442878,93)        |
| 12   | ценные бумаги, удерживаемые для  | (299529,89)  | (17143349,04)   | 0   | 0  | (17442878,93)        |
| 13   | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 14   | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 15   | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 16   | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 17   | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 18   | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 19   | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0                    |
| 20   | <b>Итого</b>   | <b>(299529,89)</b>   | <b>(17143349,04)</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>(17442878,93)</b> |

Процентные доходы

Таблица 34.1

| № строки | Наименование  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1        | 2   | 3                     | 4                     |
| 1        | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 3 118 720,70          | 4 344 413,43          |
| 2        | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 894 600,70            | 1 117 247,01          |
| 3        | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                     | 0                     |
| 4        | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0                     | 0                     |
| 5        | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                     | (20190,28)            |
| 6        | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 2 224 120,00          | 3 247 356,70          |
| 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   | 3 118 720,70          | 4 344 413,43          |

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

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя                                      | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого         |
|--------------|--|---|--|---------------------------|---------------|
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5                         | 5             |
| 1            | Резерв под обесценение на 1 января 2018 г.                   | 0   | (25642127,14)                                | 0                         | (25642127,14) |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0   | 14007714,34                                  | 0                         | 14007714,34   |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные                          | 0   | 0  | 0                         | 0             |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0             |
| 5            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.                 | 0   | (11634412,80)                                | 0                         | (11634412,80) |
| 6            | Резерв под обесценение на 1 января 2017 г.                   | 0   | 0  | 0                         | 0             |
| 7            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0   | (25642127,14)                                | 0                         | (25642127,14) |
| 8            | Средства, списанные как безнадежные                          | 0   | 0  | 0                         | 0             |
| 9            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0             |
| 10           | Резерв под обесценение на 31 декабря 2017 г.                 | 0   | (25642127,14)                                | 0                         | (25642127,14) |

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



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

**Таблица 39.1**

| №<br>строки | Наименование   | На 31 декабря<br>2018 г. | На 31 декабря<br>2017 г. |
|-------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1           | 2  | 3                        | 4                        |
| 1           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 4 956,22                 | 471,74                   |
| 2           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте   | 0                        | 0                        |
| 3           | Итого  | 4 956,22                 | 471,74                   |

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

| № строки  | Наименование  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                     |
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>                |   |                       |                       |
| 1   | Сервисные сборы   | 0                     | 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                     |
| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>              |   |                       |                       |
| 8   | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг                          | 0                     | 0                     |
| 9   | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам  | 0                     | 0                     |
| 10  | Выручка от приема-передачи системы ведения реестра  | 0                     | 0                     |
| 11  | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров                             | 0                     | 0                     |
| 12  | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента                     | 0                     | 0                     |
| 13  | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг                                 | 0                     | 0                     |
| 14  | Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам                                | 0                     | 0                     |
| 15  | Итого   | 0                     | 0                     |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального</b> |   |                       |                       |
| 16  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке                         | 0                     | 0                     |
| 17  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке                         | 0                     | 0                     |
| 18  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке                          | 0                     | 0                     |
| 19  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке                         | 0                     | 0                     |
| 20  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы                          | 0                     | 0                     |
| 21  | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0                     | 0                     |
| 22  | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке | 0                     | 0                     |
| 23  | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке  | 0                     | 0                     |
| 24  | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке | 0                     | 0                     |
| 25  | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы  | 0                     | 0                     |
| 26  | Выручка от оказания репозитарных услуг  | 0                     | 0                     |
| 27  | Итого   | 0                     | 0                     |
| <b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>                             |   |                       |                       |
| 28  | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг               | 0                     | 0                     |
| 29  | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо                               | 2 869 921,35          | 1 629 426,63          |
| 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   | 0                     | 0                     |

|  |   |               |               |
|--|---|---------------|---------------|
| 33   | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности  | 0             | 0             |
| 34   | Итого   | 2 869 921,35  | 1 629 426,63  |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности |   |               |               |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке  | 28 313 121,76 | 23 420 239,69 |
| 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  | 707 765,21    | 103 712,28    |
| 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   | 29 020 886,97 | 23 523 951,97 |
| 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  | 1 006 658,25  | 28 354,09     |
| 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   | 1 006 658,25  | 28 354,09     |
| 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   | 32 897 466,57 | 25 181 732,69 |

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

| № | Наименование  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2   | 3                     | 4                     |
| 1 | Расходы по оплате труда   | 20 416 357,75         | 16 409 129,93         |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 5 224 604,48          | 4305952,70            |
| 3 | Расходы по пенсионному плану  | 0                     | 0                     |
| 4 | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0                     | 0                     |
| 5 | Прочее  | 733 862,11            | 353 359,21            |
| 6 | Итого   | 26 374 824,34         | 21 068 441,84         |

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31 декабря 2018 г. включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 20366,36 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 16409,13 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 50 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31 декабря 2018 г. года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 5224,60 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 4305,95 тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| № строки | Наименование  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 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  | 0                     | 0                     |
| 5        | Расходы по комиссии за клиринг  | 0                     | 0                     |
| 6        | Биржевые сборы  | 0                     | 0                     |
| 7        | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 0                     | 0                     |
| 8        | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0                     | 0                     |
| 9        | Расходы на услуги трансфер-агентов  | 0                     | 0                     |
| 10       | Расходы на технические услуги   | 0                     | 0                     |
| 11       | Прочее  | 1249,60               | 0                     |
| 12       | Итого   | 1249,60               | 0                     |

**Процентные расходы**

**Таблица 44.1**

| № строки | Наименование   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1        | 2  | 3                     | 4                     |
| 1        | По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 2 143,29              | 37 202,48             |
| 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                     | 0                     |
| 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  | 2 143,29              | 37 202,48             |

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| № строки | Наименование   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1        | 2  | 3                     | 4                     |
| 1        | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                   | 3117158,55            | 2012640,51            |
| 2        | Амортизация основных средств   | 10541,58              | 33529,98              |
| 3        | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов   | 89176,18              | 83769,36              |
| 4        | Расходы по операционной аренде   | 3092559,96            | 2741545,74            |
| 5        | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 3900,00               | 108727,97             |
| 6        | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)            | 486700,00             | 169491,53             |
| 7        | Расходы по страхованию   | 0                     | 0                     |
| 8        | Расходы на рекламу и маркетинг   | 0                     | 0                     |
| 9        | Расходы на юридические и консультационные услуги                       | 204109,44             | 668893,76             |
| 10       | Расходы на создание резервов – оценочных начислений                    | 0                     | 0                     |
| 11       | Представительские расходы  | 0                     | 0                     |
| 12       | Транспортные расходы   | 0                     | 0                     |
| 13       | Командировочные расходы  | 7081,00               | 18729,00              |
| 14       | Штрафы, пени   | 0                     | 0                     |
| 15       | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов          | 60974,75              | 35509,29              |
| 16       | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль            | 45,00                 | 588,00                |
| 17       | Прочие административные расходы  | 4824166,25            | 5603496,80            |
| 18       | Итого  | 11896412,71           | 11476921,94           |

46.1.1. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 3092,56 тысяч рублей декабря 2017 г. :2741,55 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумм 0 тысяч рублей (31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей ( 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

## Прочие доходы

Таблица 47.1

| № строки | Наименование  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1        | 2   | 3                     | 4                     |
| 1        | Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества   | 0                     | 0                     |
| 2        | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | 0                     | 0                     |
| 3        | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 0                     | 96759,60              |
| 4        | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств   | 0                     | 0                     |
| 5        | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами   | 0                     | 0                     |
| 6        | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0                     | 0                     |
| 7        | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                     | 0                     |
| 8        | Прочие доходы   | 21377,95              | 0                     |
| 9        | Итого   | 21377,95              | 96759,60              |



## Прочие расходы

Таблица 47.2

| № строки | Наименование   | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1        | 2  | 3                     | 4                     |
| 1        | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                     | 0                     |
| 2        | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности  | 0                     | 0                     |
| 3        | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам   | 0                     | 0                     |
| 4        | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера  | 0                     | 0                     |
| 5        | Прочие расходы   | 401 649,46            | 195 422,79            |
| 6        | Итого  | 401 649,46            | 195 422,79            |

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

**Таблица 48.1**

| №<br>строки | Наименование   | С 1 января<br>2018 г. по 31<br>декабря 2018 | С 1 января<br>2017 г. по 31<br>декабря 2017 г. |
|-------------|--|---|--|
| 1           | 2  | 3   | 4  |
| 1           | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 1 261 220,00                                | 1 542 218,00                                   |
| 2           | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        |   |  |
| 3           | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | (251 1251,67)                               | (256 841,00)                                   |
| 4           | Итого, в том числе:  | (125 0031,67)                               | 1 285 377,00                                   |
| 5           | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода |   |  |
| 6           | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | (125 0031,67)                               | 1 285 377,00                                   |

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

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

Таблица 48.2

| №  | Наименование  | 31 декабря 2018 | 31 декабря 2017 г. |
|----|---|-----------------|--------------------|
| 1  | 2   | 3               | 4                  |
| 1  | Прибыль (убыток) до налогообложения   | 28795211,59     | (38119792,52)      |
| 2  | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год:20%)       | 5759042,32      | (7623958,50)       |
| 3  | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета: |                 |                    |
| 4  | доходы, не принимаемые к налогообложению  | (6958618,99)    | 8967076,50         |
| 5  | расходы, не принимаемые к налогообложению   | (7572298,92)    | (748451,74)        |
| 6  | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки               | 613 679,93      | 9 715 528,24       |
| 7  | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки               | (50455,00)      | (57741,00)         |
| 8  | Налоги, уплаченные (возмещенные) за   | 0               | 0                  |
| 9  | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме                                 | 0               | 0                  |
| 10 | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды  | 0               | 0                  |
| 11 | Использование ранее не признанных налоговых убытков   | 0               | 0                  |
| 12 | Воздействие изменения ставки налога на  | 0               | 0                  |
| 12 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль   | (1250031,67)    | 1285377,00         |

| Номер строки   | Наименование показателя   | 31 декабря 2017 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, | 31 декабря 2016 г. |
|--|---|--------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------|
| 1  | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6   | 7                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |   |                    |
| 1  | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные                    | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 2  | Расходы по созданию резерва на оплату ежегодного отпуска                          | 256841,00          | 256841,00                             | 0   | 0   | 0                  |
| 11   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 12   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 256841,00          | 256841,00                             | 0   | 0   | 0                  |
| 13   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 14   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 256841,00          | 256841,00                             | 0   | 0   | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                               |   |                    |                                       |   |   |                    |
| 15   | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 27   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 28   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 29   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 256841,00          | 256841,00                             | 0   | 0   | 0                  |
| 30   | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 256841,00          | 256841,00                             | 0   | 0   | 0                  |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

| Номер строки   | Наименование показателя   | 31 декабря 2018 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, | 31 декабря 2017 г. |
|--|---|--------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------|
| 1  | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6   | 7                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |   |                    |
| 1  | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные                    | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 2  | Расходы по созданию резерва на оплату ежегодного отпуска                          | 392109,50          | 135268,50                             | 0   | 0   | 256841,00          |
| 3  | Финансовые вложения (переоценка по СС)  | 117840,37          | 117840,37                             | 0   | 0   | 0                  |
| 4  | Резерв под обесценение выданных займов  | 2326882,56         | 2326882,56                            | 0   | 0   | 0                  |
| 11   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 12   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 2836832,43         | 2579991,43                            | 0   | 0   | 256841,00          |
| 13   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 14   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 2836832,43         | 2579991,43                            | 0   | 0   | 256841,00          |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                               |   |                    |                                       |   |   |                    |
| 15   | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 16   | Финансовые вложения (переоценка по СС)  | (68739,76)         | (68739,76)                            | 0   | 0   | 0                  |
| 27   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 28   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 29   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                  | 0                                     | 0   | 0   | 0                  |
| 30   | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 2768092,67         | 2511251,67                            | 0   | 0   | 256841,00          |

## Дивиденды

Таблица 49.1

| Номер строки | Наименование показателя                                     | 31 декабря 2018 г.     |                             | 31 декабря 2017 г.     |                             |
|--------------|---|------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
|              |   | По обыкновенным акциям | По привилегированным акциям | По обыкновенным акциям | По привилегированным акциям |
|              |   | 3                      | 4                           | 5                      | 6                           |
| 1            | Дивиденды к выплате на начало отчетного периода             | 0                      | 0                           | 0                      | 0                           |
| 2            | Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода          | 0                      | 0                           | 0                      | 0                           |
| 3            | Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода          | 15000000,0             | 0                           | 15000000,0             | 0                           |
| 4            | Дивиденды к выплате на конец отчетного периода              | 0                      | 0                           | 0                      | 0                           |
| 5            | Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода | 3125,00                | 0                           | 3125,00                | 0                           |

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

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 31 декабря 2018 г. нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 416080,85 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 401035,61 тысяч рублей). При этом 0 тысяч рублей из нераспределенной прибыли подлежит отчислению в резервный фонд некредитной финансовой организации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Таблица 52.1

|  | 1 | 2           | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | Итого       |
|--|---|-------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|
|  |   |             | 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 |             |
| 1 Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  |   | 12031634,02 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12031634,02 |
| 2 Правительства Российской Федерации   |   | 12031634,02 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12031634,02 |
| 3 субъектов Российской Федерации и органов   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 4 иностранных государств   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 5 кредитных организаций и банков-нерезидентов  |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 6 некредитных финансовых организаций   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 7 нефинансовых организаций   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 8 Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 9 маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 10 маржинальные займы, предоставленные   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 11 прочие выданные займы   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 12 депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах   |   | 0           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 13 Итого   |   | 12031634,02 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12031634,02 |

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.1

|    |  | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого       |
|----|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|
| 1  | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8           |
| 1  | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для   | 12715322,47                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12715322,47 |
| 2  | Правительства Российской Федерации   | 12715322,47                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12715322,47 |
| 3  | субъектов Российской Федерации и органов   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 4  | иностранных государств   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 5  | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 6  | некредитных финансовых организаций   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 7  | нефинансовых организаций   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 8  | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 9  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 11 | прочие выданные займы  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 12 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 13 | Итого  | 12715322,47                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 12715322,47 |



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

| 1  | 2   | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8           |
|----|---|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|
|    |   | 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  | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | 28885316,57                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 28885316,57 |
| 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 обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 5  | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения  | 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 обеспечения      | 28653392,57                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 28653392,57 |
| 9  | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | 231924,00                         | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 231924,00   |
| 10 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 11 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |

|    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитному убытку за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств,   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитному убытку за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств,   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |   |             |   |   |   |   |   |   |   |             |
|----|---|-------------|---|---|---|---|---|---|---|-------------|
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 49 | Итого   | 28885316,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28885316,57 |

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

| 1  | 2   | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8           |
|----|---|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|
|    |   | 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  | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячному ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:        | 40315085,33                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 40315085,33 |
| 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 | 40315085,33                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 40315085,33 |
| 9  | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 10 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |

|    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок, не являющийся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 49 | Итого   | 40315085,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40315085,33 |



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

Таблица 52.5

|    | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8           |
|----|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|
|    |  | 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  | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячному ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:   | 11653286,16                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 11653286,16 |
| 2  | требования по возврату выданного обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 3  | требования по возврату выданного обеспечения   | 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  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 7  | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 11653286,16                       | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 11653286,16 |
| 8  | сделки обратного репо с некредитными   | 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 | 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  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0           |

|    |   |             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |             |
|----|---|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------|
| 15 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 16 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 18 | требования по возврату выданного обеспечения  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 19 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 20 | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 21 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 22 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 23 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 24 | сделки обратного репо с некредитными  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 26 | требования по возврату выданного обеспечения  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 27 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 28 | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 29 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 30 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 31 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 32 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 33 | Итого   | 11653286,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11653286,16 |

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

Таблица 52.5

| 1  | 2  | 3                                    | 4                                     | 5                               | 6                                  | 7     | 8           |
|----|--|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------|-------------|
|    | 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 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |             |
| 1  | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-  | 13637948,86                          | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 13637948,86 |
| 2  | требования по возврату выданного обеспечения   | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 0           |
| 3  | требования по возврату выданного обеспечения   | 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  | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 0           |
| 6  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по  | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 0           |
| 7  | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 13637948,86                          | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 13637948,86 |
| 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 | 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   | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0     | 0           |

|    |   |             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |             |
|----|---|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------|
| 15 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 16 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 требования по возврату выданного обеспечения  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 19 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 20 | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 21 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 22 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 23 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 24 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 26 | требования по возврату выданного обеспечения  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 27 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 28 | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 29 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 30 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 31 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 32 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 33 | Итого   | 13637948,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13637948,86 |

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

Таблица 52.6

|    |  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                               | 7                                  | 8          |
|----|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------|
|    |  | 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 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   | 7423360,47                        | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 7423360,47 |
| 2  | дебиторская задолженность клиентов   | 275236,94                         | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 275236,94  |
| 3  | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 5311385,48                        | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 5311385,48 |
| 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   | 1836738,05                        | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 1836738,05 |
| 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 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0          |
| 8  | дебиторская задолженность клиентов   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0          |
| 9  | расчеты с валютными и фондовыми 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 фондовыми биржами  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0          |
| 16 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными   | 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 | 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 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов   | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 23 | расчеты по финансовой аренде   | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 24 | прочая дебиторская задолженность   | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 25 | Итого  | 7423360.47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7423360.47 |

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

Таблица 52.6

| 1  | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                               | 7                                  | 8           |
|----|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------|
|    |  | 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 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого       |
| 1  | Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе дебиторская задолженность клиентов  | 10284024,02                       | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 10284024,02 |
| 2  | дебиторская задолженность клиентами  | 309002,90                         | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 309002,90   |
| 3  | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 4367960,45                        | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 4367960,45  |
| 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   | 5607060,67                        | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 5607060,67  |
| 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 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0           |
| 8  | дебиторская задолженность клиентов   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0           |
| 9  | расчеты с валютными и фондовыми 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-  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0           |
| 14 | дебиторская задолженность клиентами  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0                                  | 0           |
| 15 | расчеты с валютными и фондовыми 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 18 | прочая дебиторская задолженность   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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- | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 23 | расчеты по финансовой аренде   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 24 | прочая дебиторская задолженность   | 0           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 |
| 25 | Итого  | 10284024.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10284024.02 | 0 |



**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2018 г.**

**Таблица 52.7**

|    |  | Рейтинг А | Рейтинг В   | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|----|--|-----------|-------------|-----------|-----------|--------------|
| 1  | 2  | 3         | 4           | 5         | 6         | 7            |
| 1  | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | 0         | 12031634,02 | 0         | 0         | 0            |
| 2  | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 3  | Правительства Российской Федерации   | 0         | 12031634,02 | 0         | 0         | 0            |
| 4  | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 5  | иностранных государств   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 6  | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 7  | некредитных финансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 8  | нефинансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 9  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 12 | прочие выданные займы  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 15 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 16 | Правительства Российской Федерации   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 18 | иностранных государств   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 20 | некредитных финансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 21 | нефинансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 25 | прочие выданные займы  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 27 | Итого  | 0         | 12031634,02 | 0         | 0         | 0            |

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2017 г.**

Таблица 52.7

|    |  | Рейтинг А | Рейтинг В   | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|----|--|-----------|-------------|-----------|-----------|--------------|
| 1  | 2  | 3         | 4           | 5         | 6         | 7            |
| 1  | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по   | 0         | 12715322,47 | 0         | 0         | 0            |
| 2  | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 3  | Правительства Российской Федерации   | 0         | 12715322,47 | 0         | 0         | 0            |
| 4  | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 5  | иностраных государств  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 6  | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 7  | некредитных финансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 8  | нефинансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 9  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 12 | прочие выданные займы  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                           | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 15 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 16 | Правительства Российской Федерации   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 18 | иностраных государств  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 20 | некредитных финансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 21 | нефинансовых организаций   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным   | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 25 | прочие выданные займы  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0         | 0           | 0         | 0         | 0            |
| 27 | Итого  | 0         | 12715322,47 | 0         | 0         | 0            |

Таблица 52.12

|                                 |  | Россия              | Страны<br>Организации<br>экономического<br>сотрудничества и<br>развития | Другие страны | Итого               |
|---------------------------------|--|---------------------|---|---------------|---------------------|
| 1                               | 2  | 3                   | 4   | 5             | 6                   |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                     |   |               |                     |
| 1                               | Денежные средства  | 2385836,92          | 0   | 0             | 2385836,92          |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 75068514,02         | 0   | 0             | 75068514,02         |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 75068514,02         | 0   | 0             | 75068514,02         |
| 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:   | 47961963,20         | 0   | 0             | 47961963,20         |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 28885316,57         | 0   | 0             | 28885316,57         |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 11653286,16         | 0   | 0             | 11653286,16         |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 7423360,47          | 0   | 0             | 7423360,47          |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 317920285,00        | 0   | 0             | 317920285,00        |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | 1041169,35          | 0   | 0             | 1041169,35          |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 16                              | Прочие активы  | 1427400,30          | 0   | 0             | 1427400,30          |
| 17                              | <b>Итого активов</b>   | <b>445805168,79</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>445805168,79</b> |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                     |   |               |                     |
| 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:  | 31088264,75         | 0   | 0             | 31088264,75         |
| 22                              | средства клиентов  | 30670903,19         | 0   | 0             | 30670903,19         |
| 23                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 24                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 25                              | кредиторская задолженность   | 417361,56           | 0   | 0             | 417361,56           |
| 26                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 27                              | Прочие обязательства   | 2340466,50          | 0   | 0             | 2340466,50          |
| 28                              | <b>Итого обязательств</b>  | <b>33428731,25</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>33428731,25</b>  |
| 29                              | <b>Чистая балансовая позиция</b>   | <b>412376437,54</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>412376437,54</b> |

Таблица 52.12

|                                 |  | Россия              | Страны<br>Организации<br>экономическог<br>о<br>сотрудничества<br>и развития | Другие страны | Итого               |
|---------------------------------|--|---------------------|---|---------------|---------------------|
| 1                               | 2  | 3                   | 4   | 5             | 6                   |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                     |   |               |                     |
| 1                               | Денежные средства  | 2267289,98          | 0   | 0             | 2267289,98          |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 59936054,47         | 0   | 0             | 59936054,47         |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 59936054,47         | 0   | 0             | 59936054,47         |
| 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:   | 64237058,21         | 0   | 0             | 64237058,21         |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 40315085,33         | 0   | 0             | 40315085,33         |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 13637948,86         | 0   | 0             | 13637948,86         |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 10284024,02         | 0   | 0             | 10284024,02         |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 315920285,00        | 0   | 0             | 315920285,00        |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | 1041169,35          | 0   | 0             | 1041169,35          |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 16                              | Прочие активы  | 1323637,31          | 0   | 0             | 1323637,31          |
| 17                              | <b>Итого активов</b>   | <b>444725494,32</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>444725494,32</b> |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                     |   |               |                     |
| 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:  | 42897757,38         | 0   | 0             | 42897757,38         |
| 22                              | средства клиентов  | 42467363,94         | 0   | 0             | 42467363,94         |
| 23                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 24                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 25                              | кредиторская задолженность   | 430393,44           | 0   | 0             | 430393,44           |
| 26                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0                   | 0   | 0             | 0                   |
| 27                              | Прочие обязательства   | 1301972,15          | 0   | 0             | 1301972,15          |
| 28                              | <b>Итого обязательств</b>  | <b>44199729,53</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>44199729,53</b>  |
| 29                              | <b>Чистая балансовая позиция</b>   | <b>400525764,79</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>400525764,79</b> |

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

Таблица 52.13

|    |  | 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            | 30670903,19         | 0            | 30670903,19 |
| 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            | 30670903,19         | 0            | 30670903,19 |
| 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         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 19 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 20 | обязательства по финансовой аренде   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 22 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 24 | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 25 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 26 | выпущенные облигации   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 27 | выпущенные векселя   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 28 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                    | 417361,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 417361,56   |
| 29 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                                    | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 30 | кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                                 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 31 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 32 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 33 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | 112581,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 112581,44   |
| 34 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 36 | расчеты с организаторами торговли  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 37 | расчеты с операторами товарных поставок  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 38 | расчеты с репозитарием   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 40 | прочая кредиторская задолженность  | 304780,12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 304780,12   |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                     | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0           |
| 42 | Итого обязательств   | 417361,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30670903,19 | 0 | 31088264,75 |

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

Таблица 52.13

|    |  | 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            | 42467363,94         | 0            | 42467363,94 |
| 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            | 42467363,94         | 0            | 42467363,94 |
| 17 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0           |





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

Таблица 52.15

| № строки                        | Наименование  | Рубли        | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого        |
|---------------------------------|---|--------------|-------------|------|---------------|--------------|
| 1                               | 2   | 3            | 4           | 5    | 6             | 7            |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |   |              |             |      |               |              |
| 1                               | Денежные средства   | 2385716,04   | 120,88      | 0    | 0             | 2385836,92   |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 75068514,02  | 0           | 0    | 0             | 75068514,02  |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 75068514,02  | 0           | 0    | 0             | 75068514,02  |
| 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:  | 47961963,20  | 0           | 0    | 0             | 47961963,20  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 28885316,57  | 0           | 0    | 0             | 28885316,57  |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства  | 11653286,16  | 0           | 0    | 0             | 11653286,16  |
| 11                              | дебиторская задолженность   | 7423360,47   | 0           | 0    | 0             | 7423360,47   |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия  | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   | 317920285,00 | 0           | 0    | 0             | 317920285,00 |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия   | 1041169,35   | 0           | 0    | 0             | 1041169,35   |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 16                              | Итого активов   | 444377647,61 | 120,88      | 0    | 0             | 444377768,49 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |   |              |             |      |               |              |
| 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                 | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 31088264,75  | 0           | 0    | 0             | 31088264,75  |
| 21                              | средства клиентов   | 30670903,19  | 0           | 0    | 0             | 30670903,19  |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства   | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги   | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 24                              | кредиторская задолженность  | 417361,56    | 0           | 0    | 0             | 417361,56    |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи  | 0            | 0           | 0    | 0             | 0            |
| 26                              | Итого обязательств  | 31088264,75  | 0           | 0    | 0             | 31088264,75  |
| 27                              | Чистая балансовая позиция   | 413289382,86 | 120,88      | 0    | 0             | 413289503,74 |

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

Таблица 52.15

| № строки                        | Наименование   | Рубли               | Доллары США   | Евро     | Прочие валюты | Итого               |
|---------------------------------|--|---------------------|---------------|----------|---------------|---------------------|
| 1                               | 2  | 3                   | 4             | 5        | 6             | 7                   |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                     |               |          |               |                     |
| 1                               | Денежные средства  | 2266946,17          | 343,81        | 0        | 0             | 2267289,98          |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 59936054,47         | 0             | 0        | 0             | 59936054,47         |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 59936054,47         | 0             | 0        | 0             | 59936054,47         |
| 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:   | 64237058,21         | 0             | 0        | 0             | 64237058,21         |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 40315085,33         | 0             | 0        | 0             | 40315085,33         |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 13637948,86         | 0             | 0        | 0             | 13637948,86         |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 10284024,02         | 0             | 0        | 0             | 10284024,02         |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0                   | 0             | 0        | 0             | 0                   |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 315920285,00        | 0             | 0        | 0             | 315920285,00        |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | 1041169,35          | 0             | 0        | 0             | 1041169,35          |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0                   | 0             | 0        | 0             | 0                   |
| 16                              | <b>Итого активов</b>   | <b>443401513,20</b> | <b>343,81</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>443401857,01</b> |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                     |               |          |               |                     |
| 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:  | 42897757,38         | 0             | 0        | 0             | 42897757,38         |
| 21                              | средства клиентов  | 42467363,94         | 0             | 0        | 0             | 42467363,94         |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 0                   | 0             | 0        | 0             | 0                   |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0                   | 0             | 0        | 0             | 0                   |
| 24                              | кредиторская задолженность   | 430393,44           | 0             | 0        | 0             | 430393,44           |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0                   | 0             | 0        | 0             | 0                   |
| 26                              | <b>Итого обязательств</b>  | <b>42897757,38</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>42897757,38</b>  |
| 27                              | <b>Чистая балансовая позиция</b>   | <b>400503755,82</b> | <b>343,81</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>400504099,63</b> |

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

Таблица 52.16

|   |            | Увеличение в<br>базисных<br>пунктах | Уменьшение в<br>базисных<br>пунктах | Чувствительно<br>сть чистого<br>процентного<br>дохода | Чувствительно<br>сть капитала |
|---|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|
| 1 | 2          | 3                                   | 4                                   | 5   | 6                             |
| 1 | Рубль      | 100                                 | 100                                 | 0   | 530428,00                     |
| 2 | Евро       | 0                                   | 0                                   | 0   | 0                             |
| 3 | Доллар США | 0                                   | 0                                   | 0   | 0                             |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках  
на 31 декабря 2017 г.

Таблица 52.16

|   |            | Увеличение в<br>базисных<br>пунктах | Уменьшение в<br>базисных<br>пунктах | Чувствительно<br>сть чистого<br>процентного<br>дохода | Чувствительно<br>сть капитала |
|---|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|
| 1 | 2          | 3                                   | 4                                   | 5   | 6                             |
| 1 | Рубль      | 100                                 | 100                                 | 0   | 630248,34                     |
| 2 | Евро       | 0                                   | 0                                   | 0   | 0                             |
| 3 | Доллар США | 0                                   | 0                                   | 0   | 0                             |

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

**Таблица 54.1**

| Номер строки | Наименование показателя | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2                       | 3                     | 4                     |
| 1            | Менее 1 года            | 3130575,00            | 3078399,96            |
| 2            | От 1 года до 5 лет      | 0                     | 0                     |
| 3            | Более 5 лет             | 0                     | 0                     |
| 4            | Итого                   | 3130575,00            | 3078399,96            |

54.3.1. В текущем периоде деятельности некредитной финансовой организации в судебные органы исков в отношении некредитной финансовой организации не поступало. В 2017 году -исков не поступало.

54.3.2. По состоянию на 31 декабря 2018 г. некредитная финансовая организация не участвовала в судебных разбирательствах. Резерв на покрытие убытков по таким разбирательствам не создавался.

54.3.3. По состоянию на 31 декабря 2018 г. некредитная финансовая организация не имела договорные обязательства капитального характера, по состоянию на 31 декабря 2017 года таких обязательств не было.

54.3.4. У некредитной финансовой организации отсутствуют условные обязательства условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском балансе.

54.3.5. У некредитной финансовой организации отсутствуют заложенные активы и связанные с ними обязательства на 31 декабря 2018 г. и 31.12.2017 г.

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

Таблица 56.1

| 1  | 2   | 3                              | 4   | 5   | 6                            |
|----|---|--------------------------------|---|---|------------------------------|
|    |   | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | Итого справедливая стоимость |
| 1  | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 75068514,02                    | 0   |   | 75068514,02                  |
| 2  | финансовые активы, в том числе:   | 75068514,02                    | 0   |   | 75068514,02                  |
| 3  | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 75068514,02                    | 0   | 0   | 75068514,02                  |
| 4  | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 75068514,02                    | 0   | 0   | 75068514,02                  |
| 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  | 63036880,00                    | 0   | 0   | 63036880,00                  |
| 8  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | 12031634,02                    | 0   | 0   | 12031634,02                  |
| 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 долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:                                       | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 16 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:                            | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 17 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 18 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 19 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 20 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 21 | прочие производные финансовые инструменты   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 22 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                             | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 23 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 24 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 25 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 26 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 27 | прочие производные финансовые инструменты   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 28 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:                                 | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 29 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 30 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 31 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 32 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 33 | прочие производные финансовые инструменты   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |

|    |  |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|
| 34 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные 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  | 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  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75  | маржинальные 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 |
| 83  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0 | 0 |   | 0 |
| 84  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 0 | 0 |   | 0 |
| 85  | нефинансовые активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 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 инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                                    | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства   | 0 | 0 | 0 | 0 |

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2017 г.

Таблица 56.1

| 1  | 2   | 3                              | 4   | 5   | 6                            |
|----|---|--------------------------------|---|---|------------------------------|
|    |   | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | Итого справедливая стоимость |
| 1  | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 59936054,47                    | 0   |   | 59936054,47                  |
| 2  | финансовые активы, в том числе:   | 59936054,47                    | 0   |   | 59936054,47                  |
| 3  | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 59936054,47                    | 0   | 0   | 59936054,47                  |
| 4  | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 59936054,47                    | 0   | 0   | 59936054,47                  |
| 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  | 47220732,00                    | 0   | 0   | 47220732,00                  |
| 8  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | 12715322,47                    | 0   | 0   | 12715322,47                  |
| 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 долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:                                       | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 16 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:                            | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 17 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 18 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 19 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 20 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 21 | прочие производные финансовые инструменты   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 22 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                             | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 23 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 24 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 25 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 26 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 27 | прочие производные финансовые инструменты   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 28 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:                                 | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 29 | фьючерсы  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 30 | форварды  | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 31 | опционы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |
| 32 | свопы   | 0                              | 0   | 0   | 0                            |

|    |  |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|
| 33 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные 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  | 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  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75  | маржинальные 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 |
| 83  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0 | 0 |   | 0 |
| 84  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 0 | 0 |   | 0 |
| 85  | нефинансовые активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 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 инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                                    | 0 | 0 | 0 | 0 |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 101 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые инструменты  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства   | 0 | 0 | 0 | 0 |

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2018

Таблица 56.6

| 1  | 2   | 3                              | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
|----|---|--------------------------------|---|---|------------------------------|----------------------|
|    |   | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
| 1  | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   |                                | 2385836,92  | 366923417,55  | 369309254,47                 | 369309254,47         |
| 2  | денежные средства, в том числе:   |                                | 2385836,92  | 0   | 2385836,92                   | 2385836,92           |
| 3  | денежные средства в кассе   |                                | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 4  | денежные средства в пути  |                                | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 5  | денежные средства на расчетных счетах   |                                | 2385836,92  | 0   | 2385836,92                   | 2385836,92           |
| 6  | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 0                              | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 7  | прочие денежные средства  | 0                              | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 8  | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0                              | 0   | 47961963,20   | 47961963,20                  | 47961963,20          |
| 9  | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | 0                              | 0   | 28885316,57   | 28885316,57                  | 28885316,57          |
| 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 коллективного 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   | 28653392,57   | 28653392,57                  | 28653392,57          |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                              | 0   | 231924,00   | 231924,00                    | 231924,00            |
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                              | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 19 | расчеты доверителей (комитетов) 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   | 11653286,16   | 11653286,16                  | 11653286,16          |
| 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 | 11653286,16  | 11653286,16  | 11653286,16  |
| 28 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 29 | дебиторская задолженность, в том числе:  | 0 | 0 | 7423360,47   | 7423360,47   | 7423360,47   |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям  | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов   | 0 | 0 | 275236,94    | 275236,94    | 275236,94    |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0 | 0 | 5311385,48   | 5311385,48   | 5311385,48   |
| 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 | 1836738,05   | 1836738,05   | 1836738,05   |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации  | 0 | 0 | 317920285,00 | 317920285,00 | 317920285,00 |
| 38 | инвестиции в дочерние организации  | 0 | 0 | 1041169,35   | 1041169,35   | 1041169,35   |
| 39 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 0 | 0 | 31088264,75  | 31088264,75  | 31088264,75  |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0 | 0 | 31088264,75  | 31088264,75  | 31088264,75  |
| 41 | средства клиентов, в том числе:  | 0 | 0 | 30670903,19  | 30670903,19  | 30670903,19  |
| 42 | средства участников клиринга   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0 | 0 | 30670903,19  | 30670903,19  | 30670903,19  |
| 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            | 0            |
| 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            | 0            |
| 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 | 417361,56    | 417361,56    | 417361,56    |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам  | 0 | 0 | 112581,44    | 112581,44    | 112581,44    |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений  | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 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 | 304780,12    | 304780,12    | 304780,12    |



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

Таблица 56.6

| 1  | 2   | 3                              | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
|----|---|--------------------------------|---|---|------------------------------|----------------------|
|    |   | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
| 1  | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   |                                | 2267289,98  | 381198512,56  | 383465802,54                 | 383465802,54         |
| 2  | денежные средства, в том числе:   |                                | 2267289,98  | 0   | 2267289,98                   | 2267289,98           |
| 3  | денежные средства в кассе   |                                | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 4  | денежные средства в пути  |                                | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 5  | денежные средства на расчетных счетах   |                                | 2267289,98  | 0   | 2267289,98                   | 2267289,98           |
| 6  | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 0                              | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 7  | прочие денежные средства  | 0                              | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 8  | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0                              | 0   | 64237058,21   | 64237058,21                  | 64237058,21          |
| 9  | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | 0                              | 0   | 40315085,33   | 40315085,33                  | 40315085,33          |
| 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 коллективного 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   | 40315085,33   | 40315085,33                  | 40315085,33          |
| 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                            | 0                    |
| 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   | 13637948,86   | 13637948,86                  | 13637948,86          |
| 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 | 13637948,86  | 13637948,86  | 13637948,86  |
| 28 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 29 | дебиторская задолженность, в том числе:  | 0 | 0 | 10284024,02  | 10284024,02  | 10284024,02  |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям  | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов   | 0 | 0 | 309002,90    | 309002,90    | 309002,90    |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0 | 0 | 4367960,45   | 4367960,45   | 4367960,45   |
| 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 | 5607060,67   | 5607060,67   | 5607060,67   |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации  | 0 | 0 | 315920285,00 | 315920285,00 | 315920285,00 |
| 38 | инвестиции в дочерние организации  | 0 | 0 | 1041169,35   | 1041169,35   | 1041169,35   |
| 39 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 0 | 0 | 42897757,38  | 42897757,38  | 42897757,38  |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0 | 0 | 42897757,38  | 42897757,38  | 42897757,38  |
| 41 | средства клиентов, в том числе:  | 0 | 0 | 42467363,94  | 42467363,94  | 42467363,94  |
| 42 | средства участников клиринга   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0 | 0 | 42467363,94  | 42467363,94  | 42467363,94  |
| 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            | 0            |
| 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            | 0            |
| 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 | 430393,44    | 430393,44    | 430393,44    |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам  | 0 | 0 | 84409,32     | 84409,32     | 84409,32     |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений  | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 0 | 0 | 0            | 0            | 0            |
| 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 | 345984,12    | 345984,12    | 345984,12    |

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2018 г.

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компания под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого       |
|--------------|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------|
| 1            | 2  | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10          |
| 1            | Денежные средства  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                    |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 2            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток      |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 3            | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                             |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 4            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                               |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 6            | долговые инструменты   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 7            | долевые инструменты  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   |                         |                      | 1329687,49                           |                             |                                  | 22289088,36                  |                          | 23618775,85 |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства   |                         |                      |                                      |                             |                                  | 22281959,16                  |                          | 22281959,16 |
| 11           | дебиторская задолженность  |                         |                      | 1329687,49                           |                             |                                  | 7129,20                      |                          | 1336816,69  |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 15           | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 16           | Инвестиционное имущество   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |



Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2017 г.

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компания под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого       |
|--------------|---|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------|
| 1            | 2   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10          |
| 1            | Денежные средства   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 4            | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 6            | долговые инструменты  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 7            | долевые инструменты   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                         |                      | 5558275,22                           |                             |                                  | 37762850,85                  |                          | 43321126,07 |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства  |                         |                      |                                      |                             |                                  | 37761643,93                  |                          | 37761643,93 |
| 11           | дебиторская задолженность   |                         |                      | 5558275,22                           |                             |                                  | 1206,92                      |                          | 5559482,14  |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |             |



Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31 декабря 2018 г.

Таблица 58.2

| № строки             | Наименование  | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого      |
|----------------------|---|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------|
| 1                    | 2   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10         |
| <b>Период отчета</b> |   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |
| 1                    | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |
| 2                    | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                       |                         |                      | 6520293,49                           |                             | 2431,51                          | 1443123,29                   |                          | 7965848,29 |
| 3                    | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |
| 4                    | процентные доходы   |                         |                      |                                      |                             | 2431,51                          | 1443123,29                   |                          | 1445554,80 |
| 5                    | дивиденды и доходы от участия   |                         |                      | 6520293,49                           |                             |                                  |                              |                          | 6520293,49 |
| 6                    | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |
| 7                    | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |
| 8                    | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |            |





|                                     |   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
|-------------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|------------|------------|
| 22                                  | Прочие доходы   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 23                                  | Прочие расходы  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| Аналогичный период предыдущего года |   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 1                                   | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5558275,22 | 2053561,64 | 7611836,86 |
| 2                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 3                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нехеджитной финансовой организации                   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 4                                   | процентные доходы   |  |  |  |  |  |  |  |  |            | 2053561,64 | 2053561,64 |
| 5                                   | дивиденды и доходы от участия   |  |  |  |  |  |  |  |  | 5558275,22 |            | 5558275,22 |
| 6                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 7                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 8                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |
| 9                                   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |  |  |  |  |  |  |  |            |            |            |



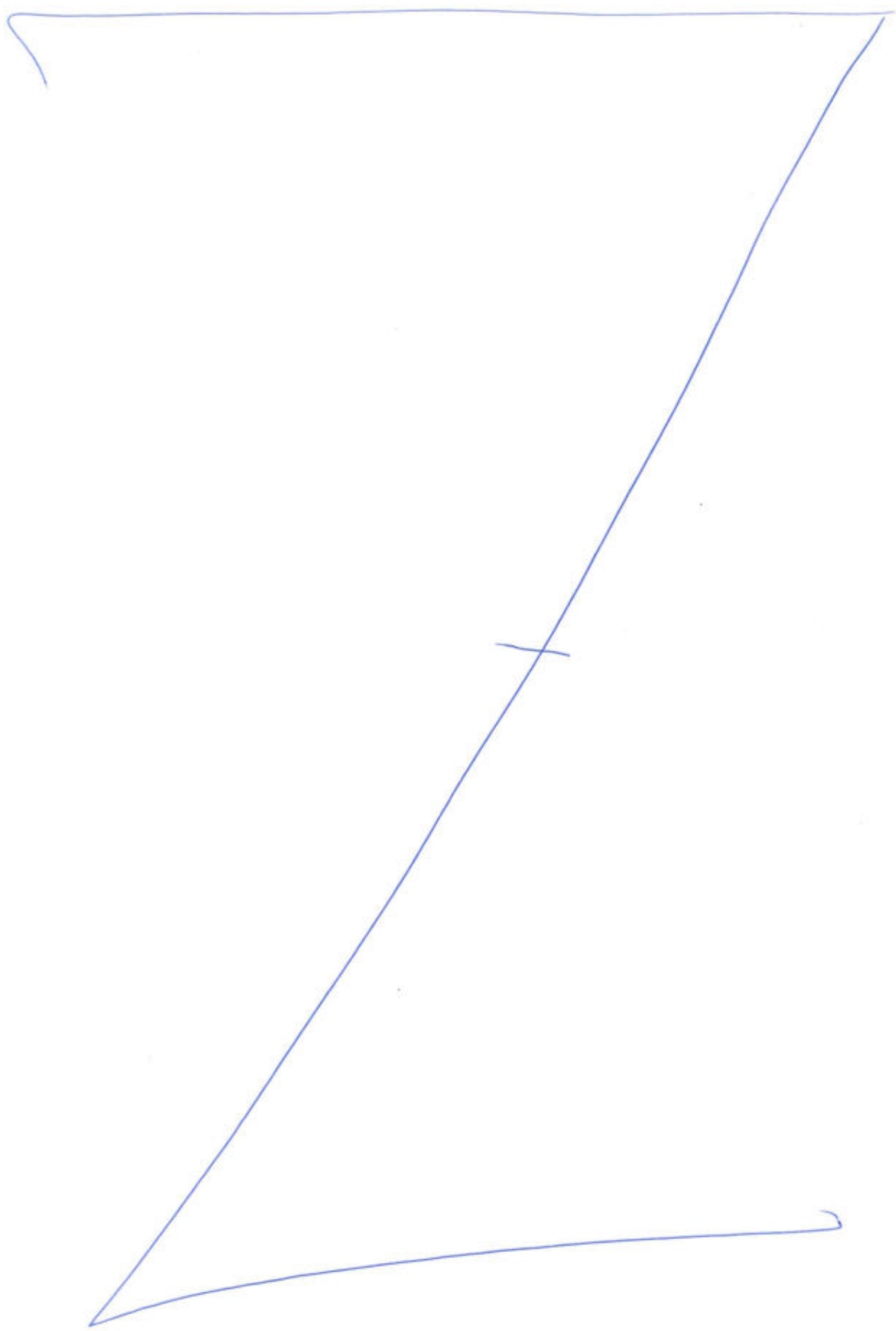
**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

**Таблица 58.3**

| Номер строки | Наименование показателя                  | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Краткосрочные вознаграждения             | 1310045,90            | 1151973,50            |
| 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                     |

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

Руководство Организации не имеет информации о каких либо существенных событиях произошедших после отчетной даты, которые требовали бы отражения в финансовой отчетности или примечаниях к ней.





Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью  
10 страниц (117) листов.  
Руководитель аудиторского задания  
ООО «РБ-ИАС»

Брюханов М.Ю.

