



**БАЛАНС**

консультационная группа

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97.  
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

Исходящий № 100  
от «18» марта 2019 года

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику  
Общества с ограниченной ответственностью  
«ТМ-ТРАСТ»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТМ-ТРАСТ» (ОГРН 1057746132674, дом 77, улица М.Горького, Новосибирск, 630099), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации, отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 год, примечаний к годовой бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ТМ-ТРАСТ» 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 для некредитных финансовых организаций.

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97. E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

## **Основание для выражения мнения**

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

### **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 стговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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

  
\_\_\_\_\_ Кизь В.В.

**Аудиторская организация:**

Закрывтое акционерное общество Консультационная группа «Баланс»  
ОГРН 1025402453020  
630004, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп.2  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11606046546

**«18» 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,

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
50401000000	76059390	1057746132674	064-010-120790

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-ТРАСТ" (ООО "ТМ-ТРАСТ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77

Код формы по ОКУД: 0420002  
Год  
(тыс.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Активы	X	X	X
1	Денежные средства	5	645	8
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
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:		13 961	15 623

6	долговые инструменты	8	13 961	15 623
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		827	867
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	826	867
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	26 880	26 880
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	49	169
18	Основные средства	19	22 256	28 448
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	134
20	Отложенные налоговые активы	48	2 762	3 369
21	Прочие активы	20	370	98
22	Итого активов		67 750	75 596
Раздел	Раздел II. Обязательства	X	X	X
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:		3	1 009
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	3	1 009
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	12	183
34	Отложенные налоговые обязательства	48	39	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	591	489
37	Итого обязательств		645	1 681
Раздел	Раздел III. Капитал	X	X	X
38	Уставный капитал	30	103 203	103 203
39	Добавочный капитал	30	20 000	20 000
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-43 213	-43 213
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		-417	196
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		283	315
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		349	520
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 ограниченным 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)		-13 100	-7 106
52	Итого капитала		67 105	73 915
53	Итого капитала и обязательств		67 750	75 596

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Медведев Евгений Александрович  
(инициалы, фамилия)

13 марта 2019 г.



Приложение 2  
к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У

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

«Приложение 21  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
50401000000	76059390	1057746132674	064-010-120790

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-ТРАСТ" (ООО "ТМ-ТРАСТ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77

Код формы по ОКУД: 0420003  
Год  
(тыс.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31 декабря 2018 г.	За 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Прибыли и убытки	X	X	X
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 186	1 166
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
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		1 101	1 865

5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 075	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		17	-372
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 через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-38	-12
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		31	-315
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		0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		9 257	9 321
16	Расходы на персонал		-5 384	-4 588
17	Прямые операционные расходы		0	0
18	Процентные расходы		0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
20	Общие и административные расходы		-12 146	-7 992
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		1 134	369
23	Прочие расходы		-109	-115
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		-5 062	-1 839
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		46	-554
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		-181	-224
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		227	-330
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		-5 016	-2 393
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:		-171	69
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-171	69



32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-171	69
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	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:		-644	511
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-31	315
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-31	315

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:		-613	196
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-717	196
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		104	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		-815	580
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		-5 831	-1 813

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Медведев Евгений Александрович  
(инициалы, фамилия)

" 13 " марта 2019 г.



Приложение 3  
к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 512-П «Образцовый стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг» инвестиционных фондов, публичных инвестиционных фондов, центральных контрагентов, клиринговых организаций, клиринговых депозитариев инвестиционного фонда, публичного инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, биржевых рейтинговых агентств, страховых брокеров».

«Приложение 31  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 512-П «Образцовый стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг» инвестиционных фондов, публичных инвестиционных фондов, центральных контрагентов, клиринговых депозитариев инвестиционного фонда, публичного инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, биржевых рейтинговых агентств, страховых брокеров».

Отчетность некредитной финансовой организации	
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации
3340100000	1057746131674
по ОНТО	
7655330	
Единственный номер	
1057746131674	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ИМ-ТРАСТ» (ООО «ИМ-ТРАСТ»)  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Полный адрес: 630059, Новосибирская обл., Новосибирск г., Максима Горького Ул. Дом № 77

Код формы по ОКУД: 0420004  
Год (мес.-)

№ п/п	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 1 января 2017 г.	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Изменения вследствие выкупа акций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие ипотечной уступки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Доплата	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Остаток на 1 января 2017 г. - первоначальный	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Прочие изменения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Прочие изменения (расход), не подлежащий оценке	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Прочие изменения (расход), подлежащий оценке	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные выпуски акций, выкупленные акции, выкупленные доли, выкупленные доли)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп учредителем (участником) (покупка собственных акций (долей, долей))	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные включенные выплаты в пользу учредителя (участника)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Прочие изменения (расход) (покупка акций)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Остаток на 1 января 2018 г.	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения вследствие выкупа акций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 1 января 2018 г. - первоначальный	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие изменения (расход) за отчетный период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Дополнительный выпуск акций (дополнительные выпуски акций, выкупленные акции, выкупленные доли, выкупленные доли)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Выкуп учредителем (участником) (покупка собственных акций (долей, долей))	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дивиденды и иные включенные выплаты в пользу учредителя (участника)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие изменения (расход) (покупка акций)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Распределение в пользу учредителя (участника)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Прочие изменения (расход)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2018 г. - в том числе:	103 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	принципала, классифицируемый как добавленный капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Генеральный директор  
Иванов Иван Иванович

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

«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 ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
5040100000	76059390	1057746132674	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-ТРАСТ" (ООО "ТМ-ТРАСТ")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77

Код формы по ОКУД: 0420005  
Год  
(тыс.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31 декабря 2018 г.	За 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	X	X	X
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
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		9 556	9 522
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-5 623	-5 597
5	Проценты полученные		14	21
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-5 310	-4 472
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-813	-87
11	Уплаченный налог на прибыль		-188	-325
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		3 121	1 274
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		757	336
Раздел	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	X	X	X
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		-62	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		3 071	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-3 072	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	7 102
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-16	-7 436
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-79	-334
Раздел	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	X	X	X
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	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	14	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	-14	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	0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	678	2
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	8	6
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	686	8

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Медведев Евгений Александрович  
(инициалы, фамилия)

" 13 " марта 2019 г.



Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1 - Номер лицензии	Номер лицензии	054-11846-001000, 21-000-1-00655
2	МСФО (IAS) 1 - Срок действия лицензии	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия, бессрочно
3	МСФО (IAS) 1 - Дата выдачи лицензии	Дата выдачи лицензии	09.12.2008 01.09.2009
4	МСФО (IAS) 1 - Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1 - Информация о возобновлении действия лицензии	Информация о возобновлении действия лицензии	Лицензия не возобновлялась
6	МСФО (IAS) 1 - Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Организационно-правовая форма не кредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 - Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Акционерное общество «КОНСУЛ 7» Плеханов А.В., Шумный Т.В.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 - Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77
9	МСФО (IAS) 1 - Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1 - Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1 - Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1 - Юридический адрес некредитной финансовой организации	Юридический адрес некредитной финансовой организации	630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77
13	МСФО (IAS) 1 - Фактический адрес некредитной финансовой организации	Фактический адрес некредитной финансовой организации	630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Максима Горького ул, дом № 77
14	МСФО (IAS) 1 - Численность персонала некредитной финансовой организации	Численность персонала некредитной финансовой организации	13
15	МСФО (IAS) 21 - Валюта отчетности	Валюта отчетности	российский рубль

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>ООО «ТМ-ТРАСТ» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.</p> <p>Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.</p> <p>За 2018 года ключевая ставка ЦБ РФ составила 7.75% снижаясь до 7.25 %, в связи с замедлением инфляции в соответствии с прогнозом и снижением инфляционных ожиданий при сохранении неустойчивой экономической активности. Нефть в 2018 г. достигнув максимума \$87 в начале октября, за два с лишним месяца потеряла почти 40%. Весь год курс провёл в коридоре 56-61 рублей за доллар, то есть колебания составили меньше 10%, что для нынешней непростой экономической ситуации можно было бы считать нехарактерным.</p> <p>На текущий момент трудно оценить влияние этих событий на деятельность и финансовое положение Общества.</p> <p>Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.</p>



## Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1 - Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 года Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях.
2	МСФО (IAS) 1 - База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России активы Общества оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости с учетом созданных резервов по обесценению активов. Обязательства Общества отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения. В дальнейшем в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России, обязательства учитываются по амортизированной стоимости или переоцениваются по справедливой стоимости
3	МСФО (IAS) 1 - Причины реклассификации сравнительных сумм	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1 - Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	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	Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с Положением от 03.02.2016 г. № 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»
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	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).	Допущения и другие источники неопределенности касаются расчетных оценок, требующих от руководства наиболее сложных, субъективных или комплексных суждений. Оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие на следующие статьи отчетности: размещенные депозиты и выданные займы (за исключением учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток), денежные средства на расчетных счетах, размещенные в кредитных организациях; инвестиции в долговые ценные бумаги, оцениваемые через прочий совокупный доход. Оценки и профессиональные суждения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 - Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	В целях бухгалтерского учета финансовых инструментов Организация применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются в учету на баланс Общества по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). По процентным (купонным) ценным бумагам в цену приобретения включается процентный (купонный) доход, уплаченный при их приобретении. При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Общества является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.
4	МСФО (IAS) 21 - Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Не используется
5	МСФО (IAS) 1 - Непрерывность деятельности	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности

6	МСФО (IAS) 29 - Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.	Не используется
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8 - Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку текущего и предыдущего периода)	С 1 января 2018 года Общество перешло на отраслевые стандарты бухгалтерского учета (ОСБУ), в связи с чем была пересмотрена учетная политика. Сравнительные данные были пересчитаны по новой учетной политике.
8	МСФО (IAS) 8 - Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Руководство НФО не ожидает, что выпущенные, но не вступившие в силу МСФО, а также поправки к ним существенно повлияют на отчетность Общества.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 - Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежные средства и их эквиваленты Организация классифицирует следующие виды активов: денежные средства на расчетных счетах (20501) открытых в кредитных организациях, а также денежные средства на специальных счетах (20803). Не включаются в категорию денежные средства и их эквиваленты следующие активы: депозиты (20601). Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости. Резервирование денежных средств осуществляется не реже одного раза в квартал.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 - Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	Организация осуществляет первоначальное признание денежных средств, размещенных по договору банковского вклада в дату поступления денежной суммы депозита на депозитный счет, открытый в кредитной организации и учитывает их по амортизируемой стоимости. В случае если на момент первоначального признания ЭСП по договору банковского вклада не попадает в диапазон рыночных ЭСП. Организация осуществляет расчет амортизируемой стоимости депозита с применением рыночной ставки ЭСП. Расчет амортизированной стоимости по договору банковского вклада осуществляется Организацией не реже одного раза в квартал.

11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	Категория финансовые активы ,оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток Обществом не формируется.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	Общество оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, включаются в стоимость ценных бумаг. Результаты переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, отражаются на счетах добавочного капитала. При выбытии (реализации) ценных бумаг суммы переоценки, отраженные на счетах N 10603 "Положительная переоценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход" и N 10605 "Отрицательная переоценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход", приходящиеся на выбывающие (реализуемые) ценные бумаги (в соответствии с методом ФИФО), подлежат отнесению на счета по учету доходов или расходов.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 - Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	НФО учитывает по амортизированной стоимости средства в кредитных организациях, займы ,прочие размещенные средства , дебиторскую задолженность .Резервирование финансовых активов осуществляется не реже одного раза в квартал .
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 - Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Общество владеет долей в ООО и учитывается на счете 60202
15	МСФО (IAS) 1 - Порядок признания и последующего учета прочих активов	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Общество учитывает активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Общества. Прочие активы учитываются по цене приобретения и по итогам отчетного года тестируются на обесценение.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества отсутствуют финансовые обязательства оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует все обязательства как оцениваемые в последствии по амортизированной стоимости с использованием метода ЭСП, за исключением: финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток; обязательств по процентной ставке ниже рыночной.
18	МСФО (IAS) 32 - Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и отражаются в отчете о финансовом положении в свернутом виде в том случае, если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7 - Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не используется
20	МСФО (IFRS) 7 - Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не используется
21	МСФО (IFRS) 7 - Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не используется
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40 - Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не используется

23	МСФО (IAS) 40 - Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не используется
24	МСФО (IAS) 40 - Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной проф	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной проф	Не используется
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16 - База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Общество признает объекты основных средств по первоначальной стоимости. После первоначального признания объект основных средств учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, за исключением объектов, включенных в группу "здания" (далее - объекты недвижимости). Объекты недвижимости отражаются по переоцененной стоимости.
26	МСФО (IAS) 16 - Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Амортизация рассчитывается исходя из первоначальной или переоцененной стоимости основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости, если она является существенной. Расчетная ликвидационная стоимость представляет сумму, которую можно получить от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования.
27	МСФО (IAS) 16 - Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств общество определяет самостоятельно (на дату ввода в эксплуатацию) на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.» При невозможности определения срока полезного использования вышеуказанным способом он устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока полезного использования.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

28	МСФО (IAS) 38 - Определение и состав нематериальных активов	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <p>объект способен принести организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд;</p> <p>Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем.</p> <p>Общество объединяет нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, в однородные группы нематериальных активов:</p> <p>Компьютерное программное обеспечение, в т.ч. лицензии на право пользования программным обеспечением</p> <p>Лицензии (кроме лицензий на право пользования программным обеспечением)</p> <p>Торговые марки(приобретенные)</p> <p>Деловая репутация.</p>
29	МСФО (IAS) 1 - База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	<p><b>Программное обеспечение</b></p> <p>Программное обеспечение (в т.ч. лицензии на использование программного обеспечения) подлежит признанию в составе нематериальных активов.</p> <p>Первоначально программное обеспечение учитывается по фактической стоимости приобретения.</p> <p>Последующие затраты капитализируются в том случае, если удовлетворяют критериям капитализации последующих расходов. В частности, капитализируются затраты на построение дополнительных модулей автоматизированной операционной системы, а также затраты на увеличение функциональности и на приведение данной системы в состояние пригодности к использованию, при условии возникновения у организации возможности в дальнейшем реализовать актив, передать права на актив, дороже с учетом произведенных доработок. Если это условие не выполняется, то затраты на разработку, доработку являются расходами организации в момент их возникновения.</p> <p>Расходы на текущую настройку, обслуживание, обновление программного обеспечения подлежат включению в состав текущих затрат отчетного периода.</p> <p><b>Лицензии</b></p> <p>Лицензии и иные права (кроме лицензий на использование программного обеспечения, которые включаются в состав программного обеспечения) признаются в качестве нематериального актива организации.</p> <p>Первоначально лицензии учитываются по фактической стоимости приобретения.</p> <p>Затраты на продление лицензии капитализируются, поскольку срок службы лицензии увеличивается.</p> <p>В том случае, если продление лицензии по сути является регистрацией новой лицензии, затраты на продление лицензии учитываются как отдельный нематериальный актив, при этом уже учитываемая лицензия подлежит полному списанию до окончания срока действия лицензии.</p> <p>Для последующей оценки нематериальных активов используется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</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	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.
31	МСФО (IAS) 38 - Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Для всех нематериальных активов с определенным сроком полезного использования применяется линейный способ начисления амортизации.



32	МСФО (IAS) 1 - Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Общество не создает нематериальные активы собственными силами
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 - Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	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	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в размере не дисконтированной величины в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательства либо в качестве событий после отчетной даты, за исключением случаев признания обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск). При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации.
34	МСФО (IAS) 19 - Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не используется
35	МСФО (IAS) 19 - Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не используется
36	МСФО (IAS) 19 - Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не используется
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	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не используется

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 - Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Не используется
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Общество не имеет обязательств по финансовой аренде
40	МСФО (IFRS) 9 - Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность Общества учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. Предоплаты отражаются на дату осуществления платежа и относятся на прибыль или убыток после оказания Обществу услуг.
41	МСФО (IAS) 1 - Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности уставный капитал и не распределенная прибыль Общества квалифицированы как элементы капитала.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 - Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	У Общества отсутствуют собственные выкупленные доли.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 - Порядок признания и оценки резервного капитала	Порядок признания и оценки резервного капитала	Общество не формирует резервный капитал.

44	МСФО (IAS) 12 - Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы отражаются на счетах первого порядка 617 «Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы» в корреспонденции со счетами:</p> <p>в отношении остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, изменение величины которых отражается на счетах по учету финансового результата 71902 "Увеличение налога на прибыль на отложенный налог на прибыль" (А) или 71903 "Уменьшение налога на прибыль на отложенный налог на прибыль" (П).</p> <p>в отношении остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, изменение величины которых отражается на счетах по учету добавочного капитала:</p> <p>10610 "Уменьшение добавочного капитала на отложенный налог на прибыль" (А) или 10609 "Увеличение добавочного капитала на отложенный налог на прибыль" (П).</p> <p>Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 - Порядок отражения дивидендов	Порядок отражения дивидендов	Не используется

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.				На 31 декабря 2017 г.			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная 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	685		644	7		7		
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0		0	0		0		
5	Прочие денежные средства	1		1	1		1		
6	Итого	686	41	645	8	0	8		

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2-х (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2017 г.: в 2-х кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей \_\_\_\_\_ тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла \_\_\_\_\_ тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей), или \_\_\_\_\_ процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ процента (процентов)).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2018 г. включают \_\_\_\_\_ тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей).

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	645	8
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Итого	645	8

### Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства	Денежные средства	Денежные средства	Процентные средства	Итого
		3	4	5	6	
1	2					
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7				8
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7			1	8
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы					0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	15 660			3 071	18 731
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 660			3 071	18 731
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0

9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	14 982		3 072	18 054	
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 982		3 072	18 054	
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	
16	Списание финансовых активов, в том числе:				0	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				0	
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				0	
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				0	
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	
25	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				0	
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				0	



28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0	
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0	
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					0	
31	Прочие изменения, в том числе:					0	
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0	
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0	
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					0	
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:				685	686	1
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				685	686	1

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы				0

## Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства		Денежные средства, подлежащие списанию		Итого
		3	4	5	6	
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0				0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0				0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы					0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	45		0		45

7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	45	0	45	
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0			
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0			
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0			
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	4	0	4	
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4	0	4	
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0			

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0	
15	кредитно-обесцененные финансовые активы					0	
16	Списание финансовых активов, в том числе:						
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0	
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0	
20	кредитно-обесцененные финансовые активы					0	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					0	

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы					0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0

29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					0
31	Прочие изменения, в том числе:					0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					0
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:				41	41
				0		

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	41	0	41
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы			0



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

**Таблица 8.1**

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	13 961	15 623
2	Правительства Российской Федерации	13 961	15 623
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
4	иностраных государств	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0
8	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
9	субординированные депозиты	0	0
10	Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0
13	прочие выданные займы	0	0
14	Итого	13 961	15 623

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

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги							Итого
		3 Правительства Российской Федерации	4 Федерации и органов местного самоуправления	5 иностранных государств	6 кредитных организаций и банков-нерезидентов	7 некредитных финансовых организаций	8 нефинансовых организаций	9 Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах	
1	2 Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:								11
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 623			0				
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	15 623			0				15 623
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0				
4	кредитно-обесцененные финансовые активы				0				
5	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 382			0				
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 382			0				2 382
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0				
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0				
9	кредитно-обесцененные финансовые активы				0				
10	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	4 044			0				4 044

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 044							0						4 044
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								0						
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								0						
15	кредитно-обесцененные финансовые активы								0						
16	Списание финансовых активов, в том числе:								0						
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								0						
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								0						
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								0						
20	кредитно-обесцененные финансовые активы								0						
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:								0						
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								0						
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								0						
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								0						
25	кредитно-обесцененные финансовые активы								0						
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:								0						
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								0						

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0		0				
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0		0				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					0		0				
31	Прочие изменения, в том числе:					0		0				
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0		0				
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0		0				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0		0				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					0		0				
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	13 961				0		0			13 961	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 961				0		0			13 961	
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0		0				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0		0				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы					0		0				

**Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости  
через прочий совокупный доход**

Таблица 8.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги								Займы выданные	Итого
		3 Российской Федерации	4 субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	5 иностранных государств	6 кредитных организаций и банков-нерезидентов	7 кредитных финансовых организаций	8 нефинансовых организаций	9 Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	315			0	0				315	
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	315			0	0				315	
3	убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	0					
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0					
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	0					
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	68			0	0				68	
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	68			0	0				68	
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	0					
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0					
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	0					
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	99			0	0				99	

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	99					0	0				99
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						0	0				
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						0	0				
15	кредитно-обесцененные финансовые активы						0	0				
16	Списание финансовых активов, в том числе:						0	0				
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						0	0				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						0	0				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						0	0				
20	кредитно-обесцененные финансовые активы						0	0				
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						0	0				
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						0	0				
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						0	0				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						0	0				
25	кредитно-обесцененные финансовые активы						0	0				
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						0	0				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						0	0				

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)							0	0				
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							0	0				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы							0	0				
31	Прочие изменения, в том числе:							0	0				
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							0	0				
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)							0	0				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							0	0				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы							0	0				
36	Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:					283		0	0				283
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					283		0	0				283
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)							0	0				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							0	0				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы							0	0				

**Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов,  
оцениваемых по справедливой стоимости  
через прочий совокупный доход**

**Таблица 8.4**

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на начало отчетного периода	196	0
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	416	417
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	1 028	222
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка, за отчетный период		0
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	-417	196



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

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	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:						
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

Таблица 10.1



11	Расчеты (комитентов) по доверительным операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	1	0	1	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	0	0

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.: 0 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 0 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 0 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 Включают \_\_\_ тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 5 настоящего приложения.

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

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 5 настоящего приложения.















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	0,0	0,0
2	Дебиторская задолженность клиентов	834	8	826	878	11	867
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
7	Итого	834	8	826	878	11	867

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (указать лицензируемый вид деятельности) в сумме 834 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 878 тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

**Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	11			0		
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11			0		11
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0		
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0		
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				0		
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	20			0		20
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	20			0		20

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
10	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	23				0			23
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	23				0			23
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
15	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
16	Списание финансовых активов, в том числе:								
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					0			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
25	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					0			
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			

29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
31	Прочие изменения, в том числе:					0			
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					0			8
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			8
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
40	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			

**Выверка измененной полной балансовой стоимости дебиторской задолженности**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8
1	2						
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	878			0		878
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	878			0		878
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0		
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0		
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				0		
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	9 578			0		9 578
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 578			0		9 578

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
10	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	9 622				0			9 622
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 622				0			9 622
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
15	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
16	Списание финансовых активов, в том числе:								
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			



19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					0			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
25	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					0			
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			

29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
31	Прочие изменения, в том числе:					0			
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				834	0			834
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					0			834
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					0			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					0			
40	кредитно-обесцененные финансовые активы					0			

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 обеспечение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	МФЦ ООО	26 880		26 880	100	26 880	0	26 880	100	643
2	Итого	26 880		26 880	100	26 880	0	26 880	100	

# 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.	0	0	150	150
2	Накопленная амортизация	0	0	-84	-84
3	Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.	0	0	66	66
4	Поступление	0	0	418	418
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	0	0	-315	-315
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.	0	0	169	169
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	0	0	569	569
15	Накопленная амортизация	0	0	-400	-400
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	0	0	169	169
17	Поступление	0	0	61	61
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	-59	-59
21	Амортизационные отчисления	0	0	-122	-122
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.	0	0	49	49
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	0	0	571	571
28	Накопленная амортизация	0	0	-522	-522
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	0	0	49	49

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 31 декабря 2018 г. был признан убыток в размере 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки: 0.

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила 0 процентов (в 31 декабря 2017 г.: 0 процентов).

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавешенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2017 г.	31 844	157	0	0	177	32 178
2	Накопленная амортизация	-1 833	-71	0	0	-99	-2 003
3	Балансовая стоимость на 1 января 2017 г.	30 011	86	0	0	78	30 175
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	-1 702	-86	0	0	-17	-1 805
10	Отражение величины 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	78	0	0	0	0	78
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	28 387	0	0	0	61	28 448
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	31 922	157	0	0	177	32 256

16	Накопленная амортизация	-3 535	-157	0	0	-116	-3 808
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	28 387	0	0	0	61	28 448
18	Поступления	0	0	0	0	0	0
19	Заграты 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	-814	0	0	0	-17	-831
24	Отражение величины 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	-5 361	0	0	0	0	-5 361
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	22 212	0	0	0	44	22 256
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	26 561	157	0	0	177	26 895
30	Накопленная амортизация	-4 349	-157	0	0	-133	-4 639
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	22 212	0	0	0	44	22 256

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

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

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей). Нормы капитализации составила 0 процента (процентов) (за 31 декабря 2017 г.: 0 процента (процентов)).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на 31 декабря 2018 г.. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков (ЗАО "Сибирское правовое агенство"). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (оценщики использовали доходный подход метод прямой капитализации и сравнительный метод 50/50%, используются исходные данные 1 и 2 уровня иерархии справедливой стоимости): .

19.1.6. В 31 декабря 2018 г. в связи с наличием (отсутствием) информации о (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме 0 тысяч рублей, был присвоен 0 уровень иерархии справедливой стоимости. В 31 декабря 2017 г. исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств, в сумме 0 тысяч рублей были отнесены к 0 уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма 0 тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 0 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31 декабря 2018 г. составила бы 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г. : 0 тысяч рублей).

19.1.8. Основные средства в сумме 0 тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском

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	22 256	28 448
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	37 510	38 287



**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	0	0
5	Расчеты с персоналом	1	0
6	Расчеты по социальному страхованию	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 870	10 598
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	-10 500	-10 500
15	Итого	370	98

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Итого						
		3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на 1 января 2018 г.							
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение						10 500	10 500
3	Средства, списанные как безнадежные						0	0
4	Прочие движения						0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.						10 500	10 500

## 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	2	48
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами		0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	961
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	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	1	0
20	Итого	3	1 009

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	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	82	154
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	272	168
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	187	167
7	Авансы (предоплаты) полученные	50	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	591	489

## 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:	1 101	1 865
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	1 085	1 842
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4	21
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	2
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	12	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	1 101	1 865

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

Таблица 35.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
		г.	г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов		
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0	0
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	0	0
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	17	-372
6	Итого	17	-372

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	0	-11	-12
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-40	0	14	-26
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.	-41	0	3	-38
6	Резерв под обесценение на 1 января 2017 г.	0	0	0	0
7	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	-11	-12
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	0	-11	-12

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.

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
		г.	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 контрагента, репозитарной деятельности</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	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			



43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	9 215	9 321
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	9 215	9 321
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	42	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	42	0
56	Всего	9 257	9 321

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 136	3 526
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 248	1 062
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	5 384	4 588

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31 декабря 2018 г. включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере \_\_\_\_\_ тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере \_\_\_\_\_ тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ 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 \_\_\_\_\_ тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей).

## 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	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	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	0	0

## 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	0	0
2	Амортизация основных средств	1 709	1 796
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	181	316
4	Расходы по операционной аренде	0	0
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	4 311	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	251	202
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	470	626
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	27
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	49	39
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	5 175	4 986
18	Итого	12 146	7 992

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход, составили за 31 декабря 2018 г. 0 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за 31 декабря 2018 г.

0 тысяч рублей (за 31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 0 тысяч рублей (31 декабря 2017 г.: 0 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме 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	204	344
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	897	0
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	33	25
9	Итого	1 134	369

## 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	109	115
6	Итого	109	115

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

**Таблица 48.1**

№ строки	Наименование	С 1 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.	С 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-181	-224
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	123	-330
4	Итого, в том числе:	58	-554
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	104	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	162	-554

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

№ строки	Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-5 062	-1 839
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: ____%; 20__ год: ____%)	-1 012	-368
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-252	-112
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 370	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-60	-74
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	46	-554

На 31 декабря 2018 г. существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме \_\_\_\_\_ тысяч рублей (31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме \_\_\_\_\_ тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей).



## Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 48.3

№ строки	Наименование	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Отложенные налоговые убытки, в том числе:	0	0
2	в 20__ году	0	0
3	в 20__ году	0	0
4	в 20__ году	0	0
5	в 20__ году	0	0
6	в 20__ году	0	0
7	в 20_28_ году	217	0
8	после 2027_ года	260	260
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	477	260

48.3.1. У некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 г. существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, в сумме \_\_\_\_\_ тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: \_\_\_\_\_ тысяч рублей).

48.3.2. Текущие обязательства по налогу на прибыль включают \_\_\_\_\_ тысяч рублей в отношении неопределенностей, связанных с налоговыми вычетами по \_\_\_\_\_. Руководство считает, что эти условные обязательства с большой степенью вероятности могут потребовать урегулирования, если они будут оспорены налоговыми органами. Ожидается, что созданный резерв на \_\_\_\_\_ 20\_\_ года будет полностью использован или восстановлен, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям, следующим образом: \_\_\_\_\_ тысяч рублей до конца \_\_\_\_\_ года, \_\_\_\_\_ тысяч рублей до конца \_\_\_\_\_ года и \_\_\_\_\_ тысяч рублей до конца \_\_\_\_\_ года.

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

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Таблица 48.4

1 Номер строки	2 Наименование показателя	31 декабря 2017 г.		31 декабря 2018 г.	
		3	4	5	6
			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, составляющих прекращенную деятельность
1		3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	977	0	0	0
2	Резервы отпусков	7	64	0	0
3	Резервы по сомнительным долгам	2 100	0	0	0
4	Резервы прочие	0	10	0	0
5	Переоценка долговых ЦБ	39	-39	104	0
6	.....	0	0	0	0
					7

7	.....	0	0	0	0	0	0	0
8	.....	0	0	0	0	0	0	0
9	.....	0	0	0	0	0	0	0
10	.....	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	-2	-2	0	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	3 121	32	104	0	0	0	2 285
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	260	217	0	0	0	0	477
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 381	250	104	0	0	0	2 762
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу								
15	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0	0	0	0
16	Остаточная стоимость ОС (пожарная сигн)	0	9	0	0	0	0	9
17	Разница премии ЦБ	0	30	0	0	0	0	30
18	Остаточная стоимость ОС	12	-12	0	0	0	0	0
19	.....	0	0	0	0	0	0	0
20	.....	0	0	0	0	0	0	0
21	.....	0	0	0	0	0	0	0
22	.....	0	0	0	0	0	0	0
23	.....	0	0	0	0	0	0	0
24	.....	0	0	0	0	0	0	0
25	.....	0	0	0	0	0	0	0
26	.....	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	12	27	0	0	0	0	39
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-3 369	-223	-104	0	0	0	-2 723
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-3 369	-223	-104	0	0	0	-2 723



25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27	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	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
52	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
53	Итого	13 961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 961	15 623	15 623















20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3	0	0	0	0	0	0	0	0	1 009	1 009
22	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	591	0	0	0	0	591	489	0	0	0	489
28	Итого обязательств	594	0	0	0	0	594	1 498	0	0	0	1 498
29	Чистая балансовая позиция	42 089	0	0	0	0	42 089	41 978	0	0	0	41 978

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

Таблица 52.14

№ строки	Наименование	2018 г					2017 г			
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого	
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Раздел I. Активы	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства, в том числе:	645	0	0	0	645	X	X	X	X
2	денежные средства на расчетных счетах	644	0	0	0	644	X	X	X	X
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	X	X	X	X
4	прочие денежные средства	1	0	0	0	1	X	X	X	X
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	X	X	X	X
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	X	X	X	X
9	иностранных государств	0	0	0	0	0	X	X	X	X
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	X	X	X	X
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	X	X	X	X
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	X	X	X	X
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	X	X	X	X
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	X	X	X	X
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	X	X	X	X
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	X	X	X	X
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	X	X	X	X
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	X	X	X	X
22	иностранных государств	0	0	0	0	0	X	X	X	X

24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	13 961	0	0	13 961	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	13 961	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
35	иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
43	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	1	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X

	исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	826	0	0	0	0	0	0	0	826	X	X	X						X		
65	дебиторская задолженность клиентов	826	0	0	0	0	0	0	0	826	X	X	X						X		
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциями с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	X	X						X		
71	Итого активов	1 472	0	0	0	0	0	0	0	13 961	15 433										
Раздел II. Обязательства																					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						X		

79	средства, привлеченные от государственных организаций (овердрафт)	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
83	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
84	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
86	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
97	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
98	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3	0	0	0	0	X	X	X	X	X
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
107	расчеты с операторами торговли	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
111	прочая кредиторская задолженность	3	0	0	0	0	X	X	X	X	X
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
113	Итого обязательства	3	0	0	0	0	X	X	X	X	X
114	Итого разрыв ликвидности	1 469	0	0	0	13 961	X	X	X	X	X
						15 430					



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

Таблица 52.15

№ строки	Наименование	2018 г				2017 г					
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Раздел I. Активы											
1	Денежные средства	645	0	0	0	645	X	X	X	X	X
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
6	Долговые инструменты	13 961	0	0	0	13 961	X	X	X	X	X
7	Долевые инструменты	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	827	0	0	0	827	X	X	X	X	X
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	0	0	0	1	X	X	X	X	X
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
11	дебиторская задолженность	826	0	0	0	826	X	X	X	X	X
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
14	Инвестиции в дочерние предприятия	26 880	0	0	0	26 880	X	X	X	X	X
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
16	Итого активов	42 313	0	0	0	42 313	X	X	X	X	X
Раздел II. Обязательства											
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3	0	0	0	3	X	X	X	X	X
21	Средства клиентов	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
22	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
24	кредиторская задолженность	3	0	0	0	3	X	X	X	X	X
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
26	Итого обязательств	3	0	0	0	3	X	X	X	X	X
27	Чистая балансовая позиция	42 310	0	0	0	42 310	X	X	X	X	X

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

Таблица 52.16

№ строки	Наименование	2018 г				2017 г			
		Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Рубль	100	100	133/(133)	133/(133)	X	X	X	X
2	Евро	0	0	0	0	X	X	X	X
3	Доллар США	0	0	0	0	X	X	X	X

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Рыночный индекс 1	100/(100)	137/(137)	137/(137)	151/(151)	151/(151)
2	Рыночный индекс 2		0	0	0	0
3	Рыночный индекс 3		0	0	0	0

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Таблица 54.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1		146	235
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	146	235
4	Итого		







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

56.1.1. Инвестиции в \_\_\_\_\_ (указать наименование компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в \_\_\_\_\_ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на 31 декабря 2018 г. как финансовые инструменты уровня 2. В \_\_\_\_\_ года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на 31 декабря 2018 г. как финансовые инструменты уровня 1.

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



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

Таблица 56.2

№ строки	Наименование	2018 г						2017 г					
		Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:							X	X	X	X	X	X
2	Финансовые активы, в том числе:												
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:							X	X	X	X	X	X
4	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:							X	X	X	X	X	X
5	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов							X	X	X	X	X	X
6	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций							X	X	X	X	X	X
7	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций							X	X	X	X	X	X
8	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации							X	X	X	X	X	X
9	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления							X	X	X	X	X	X
10	Долговые ценные бумаги иностранных государств							X	X	X	X	X	X
11	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов							X	X	X	X	X	X
12	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций							X	X	X	X	X	X
13	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций							X	X	X	X	X	X
14	Прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли							X	X	X	X	X	X
15	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:							X	X	X	X	X	X
16	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:							X	X	X	X	X	X
17	Фьючерсы							X	X	X	X	X	X
18	Форварды							X	X	X	X	X	X
19	Опционы							X	X	X	X	X	X
20	Свопы							X	X	X	X	X	X
21	Прочие производные финансовые инструменты							X	X	X	X	X	X
22	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:							X	X	X	X	X	X
23	Фьючерсы							X	X	X	X	X	X
24	Форварды							X	X	X	X	X	X
25	Опционы							X	X	X	X	X	X
26	Свопы							X	X	X	X	X	X
27	Прочие производные финансовые инструменты							X	X	X	X	X	X
28	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:							X	X	X	X	X	X
29	Фьючерсы							X	X	X	X	X	X
30	Форварды							X	X	X	X	X	X
31	Опционы							X	X	X	X	X	X
32	Свопы							X	X	X	X	X	X
33	Прочие производные финансовые инструменты							X	X	X	X	X	X
34	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:							X	X	X	X	X	X
35	Фьючерсы							X	X	X	X	X	X
36	Форварды							X	X	X	X	X	X
37	Опционы							X	X	X	X	X	X



78) Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов																													
79) Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций																													
80) Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций																													
81) Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																													
82) Инвестиции в дочерние предприятия																													
83) Инвестиции в ассоциированные предприятия																													
84) Инвестиции в совместно контролируемые предприятия																													
85) Нефинансовые активы, в том числе:																													
86) Основные средства (здания)	метод анализа иерархий (МАИ)	22 212																											
87) Инвестиционное имущество																													
88) Прочие активы, в том числе:																													
89) Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования																													
90) Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:																													
91) Финансовые обязательства, в том числе:																													
92) Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:																													
93) Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:																													
94) Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:																													



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

Таблица 56.6

№ строки	Наименование	2018 г				2017 г					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		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	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	2										
	1 Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, [в том числе:	646	0	0	646	7	8	9	10	11	12
	2 денежные средства, в том числе:										
	3 денежные средства в кассе	645	0	0	645	646	X	X	X	X	X
	4 денежные средства в пути	0	0	0	0	645	X	X	X	X	X
	5 денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	6 денежные средства, переданные в доверительное управление	644	0	0	644	644	X	X	X	X	X
	7 прочие денежные средства	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	8 финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1	0	0	1	1	X	X	X	X	X
	9 средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	10 долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	11 депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	1	0	0	1	1	X	X	X	X	X
	12 средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	13 средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	14 средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	15 средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	16 средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	17 средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	18 сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	19 расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	20 прочее	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	21 займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	22 требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	23 долговые ценные бумаги неуредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	24 средства в неуредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	25 маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X
	26 маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	X	X	X	X	X



**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	720	720
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

В \_\_\_\_\_ некредитная финансовая организация выкупила \_\_\_\_\_ собственных акций у \_\_\_\_\_, связанной стороны, на общую сумму \_\_\_\_\_ тысяч рублей (в \_\_\_\_\_: \_\_\_\_\_ собственных акций у \_\_\_\_\_, связанной стороны, на сумму \_\_\_\_\_ тысяч рублей).

\_\_\_\_\_  
 Генеральный директор  
 (должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
 Медведев Евгений Александрович  
 (инициалы, фамилия)



13 марта 2019 г.