ПРИМЕЧАНИЯ
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ" на 31.03.2019 г.

Список изменяющих документов
(введены Указанием Банка России от 05.09.2016 N 4128-У)

Основная деятельность некредитной финансовой организации

ельность некредитной финансовой организации

ндарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
2	3	4
О (IAS) 1	Номер лицензий	1. № 177-06945-100000; 2. № 177-06949-010000; 3. № 177-06950-001000; 4. № 177-12188-000100
О (IAS) 1	Срок действия лицензий	Без ограничения срока действия
О (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	1. 12.08.2003; 2. 12.08.2003; 3. 12.08.2003; 4. 29.04.2009
О (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	1. Лицензия на осуществление брокерской деятельности; 2. Лицензия на осуществление дилерской деятельности; 3. Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами; 4. Лицензия на осуществление депозитарной деятельности
О (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
О (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное общество
О (IAS) 1, МСФО	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Звенарев Андрей Владимирович
О (IAS) 1, МСФО	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
О (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-
О (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
О (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
О (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 56, этаж 11, офис 10
О (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 56, этаж 11, офис 10
О (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	На 31.03.2019 г. - 14 человек На 31.12.2018 г. - 12 человек
О (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль (643)

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

ономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

блица 2.1

мер роки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, события в Украине, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику. Официальный курс обмена российского рубля к доллару США, устанавливаемый Центральным банком Российской Федерации, составил: - на 31 декабря 2018 года – 69,4706; - на 31 марта 2019 года – 64,7347. Рост внутреннего валового продукта России по итогам IV квартала 2018 года ускорился до 2,5% в годовом выражении. Строительная отрасль внесла ключевой вклад в улучшение динамики ВВП в 2018 году по сравнению с предыдущим годом. «По оценкам, в I квартале 2019 года квартальный темп прироста ВВП (очищенный от сезонного и календарного факторов - ИФ) сохранится примерно на уровне предыдущего квартала и оценивается в 0,1-0,3%, что в целом соответствует предыдущему прогнозу. С учетом эффекта базы и сдерживающего влияния повышения НДС на экономическую активность годовые приросты ВВП, расходов на конечное потребление домашних хозяйств и валового накопления основного капитала в I квартале 2019 г. замедлятся до 1-1,5%", - говорится в обзоре. Рост ВВП России в 2019 году может составить 1,7-2%, что выше прогнозируемых Минэкономразвития 1,3%. Это наиболее быстрый темп роста с 2012 года. Прирост ВВП в 2018 г. составил 2,3%, что оказалось выше прогноза Банка России. Расхождение между прогнозом и фактическим приростом обусловлено действием временных факторов. В январе 2019 г. объем промышленного производства сохранялся на уровне предыдущего месяца с исключением сезонного и календарного факторов. В годовом сопоставлении темпы его роста замедлились по сравнению с декабрем во многом из-за статистического эффекта высокой базы. Увеличение инвестиционного спроса в январе удовлетворялось в основном за счет роста импорта. Замедлению годовых темпов роста оборота розничной торговли способствовало ожидаемое ослабление потребительской активности в январе 2019 года, в том числе связанное с повышением ставки НДС. При этом замедление роста продаж коснулось в первую очередь сегмента непродовольственных товаров, пик активности в котором наблюдался в конце 2018 г. В целом реакция российской экономики на повышение НДС остается умеренной", - описывают текущую экономическую ситуацию в ЦБ. ЦБ в начале февраля сохранил прогноз по росту ВВП РФ на 2019 г. на уровне 1,2-1,7%. Официальный прогноз Минэкономразвития по росту ВВП РФ в 2019 г. равняется 1,3%. Консенсус-прогноз экспертов, опрошенных "Интерфаксом" в начале февраля, по росту ВВП на 2019 г. составляет 1,2%. Суммарный внешний долг России — один из самых низких в мире, всего 525 миллиардов долларов. Экономисты считают нынешний размер российского долга оптимальным: 20,4 процента ВВП. Весь внешний долг сопоставим с размерами российских золотовалютных резервов (450 миллиардов долларов). Значит, российский Минфин может в любой момент просто выкупить его у иностранцев. Помимо углеводородов, Россия экспортировала в 2018 году и рекордные объемы зерна. Покупатели — более сотни стран мира, в том числе Египет, Турция, Бангладеш, Саудовская Аравия, Индонезия, Азербайджан, Нигерия. Общество является участником АО "Национальная товарная биржа", которая позволяет заключать сделки с таким товаром как: пшеница, ячмень, сахар, кукуруза и т.д. В 2018-м Россия поставила абсолютный рекорд по добыче нефти. В октябре достигнут показатель в 11,6 миллиона баррелей черного золота в сутки. Как отмечается в докладе ОПЕК, это наивысший показатель страны в постсоветский период. Общество регулярно изучает, отслеживает новые тенденции и инновации на финансовом рынке. Регулятор-Банк России разработал план мероприятий по реализации основный направлений финансовых технологий на период 2018-2020 гг., в том числе: регулирование сфере развития финансовых технологий; определение правового статуса и понятий по применению цифровых технологий в финансовой сфере, обеспечение регулирования публичного привлечения денежных средств и криптовалют путем размещения токенов и много другое. Правительство РФ и Банк России прилагают максимум усилий для развития финансового рынка: усиливают регулирования и ужесточают требования за недобросовестными участниками рынка ценных бумаг (брокеров), создают условия для обучения населения основам рынка ценных бумаг и финансового рынка, тем самым повышая финансовую грамотность граждан и возвращая их доверие к надежным добросовестным брокерам; предлагают льготные налоговые условия при заключении брокерского индивидуального инвестиционного договора. Крупные финансовые системообразующие компании (ММВБ, НКЦ, НКО НРД) предлагают широкий выбор по разным финансовым инструментам (по секторам): фондовый рынок, срочный рынок, валютный рынок, денежный рынок и др.; предоставляют возможность совершать сделки с иностранными ценными бумагами. В случае дестабилизации ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность Организации, будут применяться меры по антикризисному управлению с целью снижения негативного воздействия ситуации, в том числе сокращение внутренних издержек, диверсификации финансовых вложений и расширение спектра предоставляемых клиентам услуг. Организация, по мнению руководства, обладает достаточной степенью гибкости для приспособления к изменяющимся условиям.

римечание 3. Основы составления отчетности

сновы составления отчетности

аблица 3.1

омер	Стандарт	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее - ОСБУ), утвержденными Банком России. При подготовке отчетности Организация руководствовалась требованиями Положения Банка России от 03.02.2016 года № 532-П, с изменениями и дополнениями, вступившими в силу с 01.01.2018 г.
	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости, исключением финансовых инструментов, первоначальное признание которых, осуществляется по справедливой стоимости.
	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	-
	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	-
	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	-
	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	-

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

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

5лица 4.1

мер юки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
			Раздел I. Влияние оценок и допущений
	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	Организация производит бухгалтерские оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств. Бухгалтерские оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения, за исключением связанных с бухгалтерскими оценками.
	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Бухгалтерская (финансовая) отчётность подготовлена на основе принципа исторической стоимости. Основные положения учётной политике представлены ниже. Организация использует оценки и делает допущение, которые оказывают влияние на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчётности показатели и балансовые суммы активов и обязательств в течение финансового года.
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Датой совершения операций по приобретению и выбытию (реализации) ценных бумаг является дата перехода прав собственности на ценную бумагу, определяемая в соответствии со статьей 29 Федерального Закона № 39-ФЗ либо условиями договора, если это предусмотрено законодательством РФ. Прекращение признания ценные бумаги - списание ценной бумаги с учёта на балансовых счетах в результате выбытия (реализации) в связи с передачей прав собственности на ценную бумагу, погашением ценной бумаги либо невозможностью реализации прав, закреплённых ценной бумагой, а также в других случаях, когда выполняется предусмотренный МСФО (IFRS) 9 критерии для прекращения признания ценных бумаг. При погашении долговой ценной бумаги датой выбытия является день исполнения лицом, обязанным по ценной бумаге (далее - эмитент), своих обязательств по погашению долговой ценой бумаги. Приобретение (передача) прав собственности на ценные бумаги по операциям, совершаемым на условиях срочности, возвратности и платности, является основанием для первоначального признания (прекращения признания) ценных бумаг в случае, если это влечёт переход всех рисков и выгод (либо практически всех рисков и выгод), связанных с владением переданной ценной бумагой, а также в других случаях, когда выполняются предусмотренные МСФО критерии для первоначального признания (прекращения признания) ценных бумаг. Ценные бумаги после первоначального признания классифицируются Организацией в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, - Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, - Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Классификация ценных бумаг по бизнес-моделям, а также порядок тестирования предусмотренных договором денежных потоков производится в соответствии с внутренними документами Организации. В зависимости от выбранной модели учёта активы и обязательства Организации отражаются по: - Справедливой стоимости, - Амортизированной стоимости, - Первоначальной стоимости.
	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Остатки денежных (монетарных) активов и обязательств на отчётную дату, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по курсу Центрального банка РФ на конец отчётного периода. Курсовые разницы, возникшие в результате изменения обменных курсов валют за период после первоначального принятия операции к учёту до окончания отчётного периода, отражаются в отчёте о прибылях и убытках как доход или убыток от курсовых разниц. Немонетарные активы и обязательства учитываются по историческому курсу на дату принятия к учёту, курсовые разницы отсутствуют.
	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчётность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Организации нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей	У Организации отсутствует активы (обязательства), возникшие до 31 декабря 2002 года и требующие пересчета в соответствии с МСФО (IAS) 29 "Финансовая отчётность в гиперинфляционной экономики".
			Раздел II. Изменения в учетной политике

	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В анализируемом периоде изменения в Учетную политику Организации не вносились.
	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Международные стандарты финансовой отчётности используются в качестве концептуальной основы для разработки отраслевых стандартов бухгалтерского учёта. В связи с этим для оценки ожидаемого влияния новых стандартов на отчётность Общества анализирует выпущенные, но не вступившие в силу МСФО. Ниже представлены стандарты и интерпретации, которые были выпущены, но ещё не вступили в силу на дату публикации бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества. Общество планирует применить эти стандарты после их вступления в силу. 1. МСФО (IFRS) 16 "Аренда" МСФО (IFRS)16 вступило в силу в с 1 января 2019 года. В настоящее время МСФО (IFRS) 16 не повлияло на бухгалтерскую (финансовую) отчётность Общества. 2. МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования" МСФО (IFRS) 17 вступает в силу в отношении отчётных периодов, начинающихся с 1 января 2021 года или после этой даты, при этом требуется представить сравнительную информацию. Допускается досрочное применение при условии, что Организация также применяет МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IFRS) 15. Общество не ожидает существенного эффекта от применения МСФО (IFRS) 17 на его бухгалтерскую (финансовую) отчётность. 3. Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2014 – 2016 гг. (выпущены в декабре 2016 года), которые включают следующее: Разъяснение КРМФО "IFRIC" 23 "Неопределённость в отношении правил исчисления налога на прибыль". Разъяснение вступает в силу в отношении годовых отчётных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты. Общество будет применять разъяснение с даты его вступления в силу. В настоящее время Общество оценивает возможное влияние данного разъяснения на свою бухгалтерскую (финансовую) отчётность. 4. Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2015 – 2018 гг. Настоящие усовершенствования применяются в отношении годовых отчётных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты. К ним относятся следующие поправки: – МСФО (IFRS) 3 "Объединение бизнесов" и МСФО (IFRS) 11 "Совместное предпринимательство" – ранее имевшиеся доли в совместных операциях. – МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" – изменения классификации условий досрочного погашения с отрицательным возмещением. Ожидается, что данные поправки не окажет существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчётность Общества. – МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности" и МСФО (IAS) 8 "Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки" – новое определение «Существенности». – МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль" – налоговые последствия в отношении выплат по финансовым инструментам, классифицированным как долевые инструменты. – МСФО (IAS) 19 "Вознаграждения работникам" – поправка относится к изменениям пенсионных планов с установленными выплатами, таким как изменение плана, сокращение и урегулирование (выплаты). В настоящее время Общество оценивает возможное влияние данных разъяснений на свою бухгалтерскую (финансовую) отчётность. – МСФО (IAS) 23 "Затраты по займам" – затраты по займам, разрешенные для капитализации. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства включают в себя денежные средства на счетах в банках, вышестоящего брокера. Эквиваленты денежных средств включают денежные средства на клиринговых счетах, краткосрочные финансовые активы, которые могут быть легко переведены в денежные средства и срок погашения которых составляет не более трёх месяцев. Денежные средства с ограничением к использованию включает в себя остатки денежных средств и их эквивалентов, которые не подлежат использованию на иные цели, кроме предусмотренных условиями займов или согласно банковскому законодательству. Денежные средства с ограничением к использованию не включаются в отчёт о движении денежных средств.
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Организация определяет справедливую стоимость денежных средств, на основании МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".
	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги, приобретённые в целях продажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), признаются как ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если их справедливая стоимость может быть надёжно определена. Справедливая стоимость определяется на основании доступных рыночных котировок на идентичные или аналогичные активы или с привлечением независимого оценщика. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения который отражаются через прибыль или убыток, определяется с учётом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг.
	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Организации 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.

	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовый актив оценивается по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: - Финансовые активы удерживаются в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание финансовых активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, - Долгосрочные условия финансового актива обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счёт основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости с учётом существенных затрат по сделке, после первоначального признания и до прекращения признания – по амортизированной стоимости. Метод ЭСП не применяется к финансовым активам в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Общество формируют резервы под обесценение по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, руководствуясь требованиям ОСБУ и МСФО о (IFRS) 9.
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Организация не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Запасы: Запасы при первом первоначальном признание оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Запасы признаются на дату перехода к Организации экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. Запасы приходуются при фактическом получении запасов на основании первичных документов. После первоначального признания запасы оценивается по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой цене продажи. Дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по расчётам с покупателями и заказчиками возникает вследствие договорных отношений между Организацией и контрагентами по договорам оказания услуг, поставки товаров в момент признания доходов от реализации этих товаров (работ, услуг). Дебиторская и кредиторская задолженности финансовый отчётности отражаются развёрнута в составе активов и обязательств за исключением случаев, когда такая дебиторская и кредиторская задолженность может быть отражена на нетто-основе. Актив и обязательство зачитываются в бухгалтерском балансе только тогда, когда Организация: - Имеет на текущий момент юридически закреплённое право осуществить зачёт признанных сумм, - Намеревается произвести расчёт на нетто-основе или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно. Взаимозачёт дебиторской и кредиторской задолженности происходит в момент получения соответствующих документов (актов приёмки-передачи выполненных работ, оказанных услуг, платёжных поручений на оплату), подтверждающих осуществление услуги, поставки товара, их оплату. При осуществлении хозяйственных операциях на условиях отсрочки платежа, выходящие за рамки обычных сроков кредитования, разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и величиной признанной дебиторской (кредиторской) задолженности признается процентным расходом на протяжении всего периода отсрочки платежа в порядке, установленном для таких расходов, за исключением случаев, когда такие проценты капитализируется в соответствии с МСФО (IAS) 23 "Затраты по займам". Если период отсрочки составляет менее 12 месяцев, Организация не применяет дисконтирование, так как влияние дисконтирования (временной стоимости денег) для деятельности Организации не существенно.
	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-
	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты ". Ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по амортизированной стоимости, переоценке не подлежат. При обесценении ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, формируется резерв под ожидаемые кредитные убытки.
	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет активов и обязательств не производится, и они представляются единой отдельной суммой.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	-
	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	-

	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	-
		Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	-
	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	-
	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	-
		Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств	
	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Организация учитывает объекты основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.
	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Организация принимает линейный метод начисления амортизации для всех объектов основных средств.
	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Организация устанавливает следующие сроки полезного использования для каждой группы основных средств: - Компьютеры и оргтехника 1-10, - Офисное оборудование 1-15, - Мебель и принадлежности 5-7. Для каждого основного средства (или для каждой группы основных средств) Организация при первоначальном признании определяется срок полезного использования для целей начисления амортизации.
		Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	
	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальный актив - объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - Объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд, - Организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации), - Имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом), - Объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов), - Объект предназначен для использования в течение более, чем 12 месяцев, - Объект не имеет материально-вещественной формы, - Первоначальная стоимость объекта может быть надёжно определена. При выполнении одного из условий признания расходы на нематериальные активы списываются на расходы периода. Организация объединяет однородные группы нематериальных активов, схожих по характеру и использованию в Организации. В отношении нематериальных активов применяется следующая группировка: Лицензии, Программные продукты, Объекты прав интеллектуальной собственности, Деловая репутация, Патенты.
	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерском учёту по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. При последующей оценке нематериальных активов Организация принимает модель учёта по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Данный вид активов отсутствует
	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроком полезного использования для НМА с определённым сроком использования является период, на протяжении которого Организация предполагает использовать этот актив. Общество применяет линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определённым сроком полезного использования. Начисление амортизации по объекту начисляется с даты, когда он становится готов к использованию.
	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	-
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
	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	Вознаграждение работникам - все виды выплат работникам Организации за выполнение ими своих трудовых функций, а также физическим лицам не являющимся работниками Организации, за выполнение работ или оказания услуг на основании соответствующих договоров вне зависимости от формы оплаты. В Организации предусмотрены следующие виды краткосрочных вознаграждений - Оплата труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, и иные выплаты компенсационного характера), - Стимулирующие выплаты (премии ежемесячные, ежеквартальные, годовые, доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию иные поощрительные выплаты), - Оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или организационных обязанностей и другие). Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждения, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе, а также изменения ранее признанных Организацией указанных обязательств подлежат отражению на счётах бухгалтерского учёта либо в последний календарный день каждого месяца (но не позднее даты фактического исполнение обязательств), либо в качестве событий после отчетной даты. Организация формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Отчисления в резерв производится на последнее число каждого месяца. Расчёт резерва производится исходя из количества оставшихся неотгуленных дней отпуска и среднего дневного заработка каждого сотрудника. Начисление авансов в размере 40% от заработной платы формируется в середине месяца с начислением взносов по ним.
	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	-
	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	-
	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	-
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	-

	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы - оценочные обязательства, признанные в качестве обязательства, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды. Условные обязательства, не признанные в качестве обязательства, представляют собой: -Либо возможные обязательства, поскольку наличие у Организации существующего обязательства, которое может привести к выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, ещё требуют подтверждения; -Либо существующие обязательства, которые не удовлетворяют критериям признания, или в отношении которых не представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, или невозможно привести достаточно надёжную расчётную оценку величины обязательства. Резерв - оценочное обязательство признается Организацией при одновременном соблюдении следующих условий: -У Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требования законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятия на себя обязательства и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшие в результате прошлого события (одного или нескольких); -Представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; – возможно привести надёжную расчётную оценку величины обязательства. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства, Организация учитывает следующие особенности: - определяет самостоятельно методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельств и при необходимости утверждает их в стандартах экономического субъекта; - формирование гипотез развития неопределенности и расчетная оценка ожидаемых затрат производятся на основании профессионального суждения, подготовленного с учетом требований МСФО (IAS) 37; - если при оценке резерва - оценочного обязательства задействовано большое количество гипотез, обязательство оценивается путем взвешивания результатов всех возможных гипотез по степени вероятности; - в случаях, когда влияние фактора времени на стоимость денег существенно, резервы - оценочные обязательства дисконтируются, величина резерва - оценочного обязательства должна равняться приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательства. - будущие события, которые могут повлиять на сумму, необходимую для урегулирования обязательства, должны учитываться при определении величины резерва - оценочного обязательства, если существуют достаточно объективные свидетельства того, что они произойдут; - иные факторы, влияющие на величину наилучшей расчетной оценки, в соответствии с МСФО (IAS) 37.
	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	-
	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости.
	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	-
	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	-
	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Направление прибыли на выплату дивидендов, формирование (пополнение) резервного фонда и на иные цели в соответствии с законодательством Российской Федерации по итогам годового отчетного периода не является корректирующим событием. Признание и распределение доходов оформляются согласно решения единственного акционера Общества.

	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Налог на прибыль отражается в финансовый отчётности в соответствии с требованиями российского законодательства, действующего полностью или в основных моментах на отчётную дату. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налог и отражаются в отчёте о совокупной прибыли в составе прибыли и убытков, если только они не относится к операциям, признаваемым напрямую в капитале в том же или другом периоде. Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или получить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий и предыдущие периоды. Налоги, отличные от налога на прибыль, отражаются в составе операционных расходов. Отложенный налог на прибыль рассчитывается балансовым методом в части перенесённого на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчётности. В соответствии с исключением, существующим для первоначального признания, отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства по операциям, не связанным с объединениями бизнеса, если таковые не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Балансовая величина отложенного налога рассчитывается по налоговым ставкам, применение которых ожидается в период восстановления временных разниц или использования перенесённых на будущие периоды налоговых убытков по налоговым ставкам, полностью или в основных моментах принятым на отчётную дату. Отложенные налоговые активы в отношении вычитаемых временных разниц и перенесённых на будущие периоды налоговых убытков признаются лишь в том случае, когда существует высокая вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму таких вычетов. Руководство проводит оценку неопределённых налоговых позиций Организации на каждую отчётную дату. Обязательства отражаются по тем позициям налога на прибыль, которая, по оценке руководства (основанной на его интерпретации действующего полностью или в основных моментах на отчётную дату налогового законодательства Российской Федерации или любого известного соответствующего судебного или иного постановления), скорее всего, могут привести к дополнительным налоговым начислением в случае оспаривания этих позиций налоговыми органами. Обязательства по штрафам, процентам и налогам, кроме налога на прибыль, отражаются на основе максимально точной оценки руководством затрат, необходимых для урегулирования данных обязательств на отчётную дату.
	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды начисляются Организацией в соответствии с принятым решением единственного аукционера Общества.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	261 879.05	87 286.48	174 592.57	657 274.61	88 067.65	569 206.96
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	936.91	2.45	934.46	1 159 662.18	3 044.11	1 156 618.07
6	Итого	262 815.96	87 288.93	175 527.03	1 816 936.79	91 111.76	1 725 825.03

5.1.1. По состоянию на 31.03.2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 4х кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: в 4х кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 0 рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 263 тысячи рублей (на 31.12.2018 года: 1 817 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018 года: 100 процентов).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	261 879.05	657 274.61
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	29 031 411.88	22 625 301.66
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Итого	29 293 290.93	23 282 576.27

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Таблица 5.3

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступление от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
10	поступление от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-

5.3.1. В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов:

5.3.1.1. Приобретение финансовых активов, относящихся к категории оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в обмен на оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

5.3.1.2. Поступление от погашения финансовых активов, относящихся к категории _____-_____, в виде ____-_____.

5.3.1.3. Вложения в ____-____ в обмен на ____-_____.

5.3.1.4. Поступление от реализации вложений в _____-_____ в виде _____-_____.

5.3.1.5. Приобретение векселей в обмен на вексель.

5.3.1.6. Поступления от реализации _____-_____ в виде ____-_____.

5.3.1.7. Эмиссия _____-_____ акций в обмен на _____-_____.

5.3.1.8. Прочие взносы акционеров в уставный капитал в виде _____-_____.

5.3.1.9. Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на ____-_____.

5.3.1.10. Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на ____-_____.

5.3.1.11. Поступления от выпуска долговых ценных бумаг в виде _____-_____.

5.3.1.12. Погашение выпущенных долговых ценных бумаг в виде ____-_____.

5.3.1.13. Привлечение прочих заемных средств в виде ____-_____.

5.3.1.14. Возврат прочих заемных средств в виде ____-_____.

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 31.03.2019 г.

Таблица 5.4

		на 31.03.2019 г.

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного в том числе:	657 274.61	-	1 159 662.18	1 816 936.79
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	570 415.50	-	1 159 662.18	1 730 077.68
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	6 235 067 857.38	-	1 408 576 510.00	7 643 644 367.38
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 235 067 857.38	-	1 408 576 510.00	7 643 644 367.38
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	6 235 463 252.94	-	1 409 735 235.27	7 645 198 488.21
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 235 463 252.94	-	1 409 735 235.27	7 645 198 488.21
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного в том числе:	261 879.05	-	936.91	262 815.96
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	175 019.94	-	936.91	175 956.85
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 31.12.2018 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	на 31.12.2018 г.			
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного	560 073.92	-	3 194 792.19	3 754 866.11

2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	473 214.81	-	3 194 792.19	3 668 007.00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	24 857 743 739.13	-	6 026 255 033.94	30 883 998 773.07
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 857 743 739.13	-	6 026 255 033.94	30 883 998 773.07
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	24 857 646 538.44	-	6 028 290 163.95	30 885 936 702.39
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 857 646 538.44	-	6 028 290 163.95	30 885 936 702.39
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного в том числе:	657 274.61	-	1 159 662.18	1 816 936.79
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	570 415.50	-	1 159 662.18	1 730 077.68
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств на 31.03.2019 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.			
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	88 067.65	-	3 044.11	91 111.76
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 208.54	-	3 044.11	4 252.65
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3.99	-	-	3.99
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3.99	-	-	3.99
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	785.16	-	3 041.66	3 826.82
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	785.16	-	3 041.66	3 826.82
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	87 286.48	-	2.45	87 288.93
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	427.37	-	2.45	429.82
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств на 31.12.2018 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	на 31.12.2018 г.			
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	86 859.11	-	-	86 859.11
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 208.54	-	3 044.11	4 252.65
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 208.54	-	3 044.11	4 252.65
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	88 067.65	-	3 044.11	91 111.76
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 208.54	-	3 044.11	4 252.65
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	86 859.11	-	-	86 859.11

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

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

Таблица 6.1

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	77 355 316.22
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	Итого	-	77 355 316.22

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	77 355 316.22
6	Правительства Российской Федерации	-	27 534 023.72
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций		-
11	нефинансовых организаций	-	49 821 292.50
12	Итого	-	77 355 316.22

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-
3	Прочие выданные займы	-	-
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Итого	-	-

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации				После реклассификации
		Балансовая	Резерв под	Резерв	Переоцен	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
5	Итого	-	-

Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода

Таблица 9.2

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на дату выбытия	Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
1	2	3		4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	922.81	- 922.81	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
5	Итого	922.81	-922.81	0

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

Таблица 9.3

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода	922.81	922.81
2	Увеличение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	-	-
3	Уменьшение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	-	-
4	Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли, за отчетный период	-	-
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	922.81	922.81

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

дства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

лица 10.1

мер оки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7	8
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		-	-	-	-	-
	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		-	-	-	-	-
	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	6 063 239.12	3 941.11	6 059 298.01	7 521 267.92	4 888.82	7 516 379.10
	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	22 967 235.85	14 784.94	22 952 450.91	13 944 371.56	9 063.85	13 935 307.71
	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
	Прочее	-	-	-	-	-	-
	Итого	29 030 474.97	18 726.05	29 011 748.92	21 465 639.48	13 952.67	21 451 686.81

.1. По состоянию на 31.03.2019 года у некредитной финансовой организации остатки средств в клиринговых организациях составляют 29 030 тысячи рублей (на 31.12.2018 года: 21 466 тысяч лей).

.2. Средства в клиринговых организациях, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2019 года включают 21 000 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 10 000 тысяч рублей).

ерка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.03.2019 г.

лица 10.2

омер роки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	7 521 267.92	13 944 371.56	-	-	-	21 465 639.48
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	7 521 267.92	13 944 371.56	-	-	-	21 465 639.48
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 214 166 683.58	11 288 217.02	-	-	-	2 225 454 900.60
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 214 166 683.58	11 288 217.02	-	-	-	2 225 454 900.60
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 215 624 712.38	2 265 352.73	-	-	-	2 217 890 065.11
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 215 624 712.38	2 265 352.73	-	-	-	2 217 890 065.11
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	6 063 239.12	22 967 235.85	-	-	-	29 030 474.97
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	6 063 239.12	22 967 235.85	-	-	-	29 030 474.97
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

верка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2018 г.

блица 10.2

мер юки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	105 659.71	11 561 705.10	-	-	-	11 667 364.81
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	105 659.71	11 561 705.10	-	-	-	11 667 364.81
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 257 763 371.92	11 099 077.93	-	-	-	1 268 862 449.85
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 257 763 371.92	11 099 077.93	-	-	-	1 268 862 449.85
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 250 347 763.71	8 716 411.47	-	-	-	1 259 064 175.18
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 250 347 763.71	8 716 411.47	-	-	-	1 259 064 175.18
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	7 521 267.92	13 944 371.56	-	-	-	21 465 639.48
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	7 521 267.92	13 944 371.56	-	-	-	21 465 639.48
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

зерка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.03.2019 г.

блица 10.3

мер оки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода,	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67
	в том числе:												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов,	-	-	-	-	-	-	-	5 721.09	-	-	-	5 721.09
	в том числе:												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	5 721.09	-	-	-	5 721.09
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прекращение признания финансовых активов,	-	-	-	-	-	-	947.71	-	-	-	-	947.71
	в том числе:												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	947.71	-	-	-	-	947.71
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Списание финансовых активов,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	3 941.11	14 784.94	-	-	-	18 726.05
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 941.11	14 784.94	-	-	-	18 726.05
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

верка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2018 г.

блица 10.3

мер юки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67

финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 888.82	9 063.85	-	-	-	13 952.67
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.		на 31.12.2018 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
	2	3	4	5	6
	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-

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

ймы выданные и прочие размещенные средства

блица 11.1

мер оки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7	8
	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	3 067 899 793.82	5 046 706.31	3 062 853 087.51	2 942 119 908.07	5 003 419.95	2 937 116 488.12
	Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
	Итого	3 067 899 793.82	5 046 706.31	3 062 853 087.51	2 942 119 908.07	5 003 419.95	2 937 116 488.12

зерка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств на 31.03.2019 г.

лица 11.2

омер роки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	2 942 119 908.07	-	2 942 119 908.07
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	2 942 119 908.07	-	2 942 119 908.07
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	3 356 859 239.17	-	3 356 859 239.17
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	3 356 859 239.17	-	3 356 859 239.17
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
0	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	3 231 079 353.42	-	3 231 079 353.42

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	3 231 079 353.42	-	3 231 079 353.42
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	3 067 899 793.82	-	3 067 899 793.82
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	3 067 899 793.82	-	3 067 899 793.82
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-

0	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

ыверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2018 г.

аблица 11.2

омер роки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	2 680 242 788.73	-	2 680 242 788.73
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	2 680 242 788.73	-	2 680 242 788.73
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	13 072 021 473.86	-	13 072 021 473.86
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	13 072 021 473.86	-	13 072 021 473.86
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	12 810 144 354.52	-	12 810 144 354.52	
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	12 810 144 354.52	-	12 810 144 354.52	
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	2 942 119 908.07	-	2 942 119 908.07

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	2 942 119 908.07	-	2 942 119 908.07
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

ерка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств на 31.03.2019 г.

лица 11.3

ер эки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	5 046 706.31	-	5 046 706.31
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 046 706.31	-	5 046 706.31
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 046 706.31	-	5 046 706.31
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 046 706.31	-	5 046 706.31
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

ерка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2018 г.

лица 11.3

ıер оки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

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

	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 003 419.95	-	5 003 419.95
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Биторская задолженность

блица 12.1

мер оки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7	8
	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
	Дебиторская задолженность клиентов	85 064.51	1 165.27	83 899.24	24 137.43	1 454.85	22 682.58
	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
	Прочая дебиторская задолженность	23 135 750.00	3 427 370.55	19 708 379.45	54 750.00	12 530.14	42 219.86
	Итого	23 220 814.51	3 428 535.82	19 792 278.69	78 887.43	13 984.99	64 902.44

.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по брокерской деятельности в сумме 85 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 24 тысяч блей).

.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме 0 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 0 тысяч рублей) и арендой ъектов недвижимости в сумме 0 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 0 тысяч рублей).

.1.3. Дебиторская задолженность по членским взносам в СРО и прочих дебиторов в сумме 23 136 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 55 тысяч рублей).

ыверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 31.03.2019 г.

аблица 12.2

мер оки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	24 137.43	-	-	-	54 750.00	78 887.43
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 137.43	-	-	-	54 750.00	78 887.43
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	197 040.40	-	-	-	49 969 738.79	50 166 779.19
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	197 040.40	-	-	-	49 969 738.79	50 166 779.19
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	136 113.32	-	-	-	26 888 738.79	27 024 852.11
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	136 113.32	-	-	-	26 888 738.79	27 024 852.11

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	85 064.51	-	-	-	23 135 750.00	23 220 814.51
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	85 064.51	-	-	-	23 135 750.00	23 220 814.51
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Сверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 31.12.2018 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2 890.03	-	-	-	54 750.00	57 640.03
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 890.03	-	-	-	54 750.00	57 640.03
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	84 986.27	-	-	-	449 120.18	534 106.45
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84 986.27	-	-	-	449 120.18	534 106.45
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	63 738.87	-	-	-	449 120.18	512 859.05
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	63 738.87	-	-	-	449 120.18	512 859.05
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-

25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	24 137.43	-	-	-	54 750.00	78 887.43
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 137.43	-	-	-	54 750.00	78 887.43
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-

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

ыверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности на 31.03.2019 г.

аблица 12.3

омер троки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 165.27	-	-	-	3 427 370.55	3 428 535.82
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 165.27	-	-	-	3 427 370.55	3 428 535.82

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

6	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 165.27	-	-	-	3 427 370.55	3 428 535.82
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 165.27	-	-	-	3 427 370.55	3 428 535.82
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
)	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

іверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности на 31.12.2018 г.

5лица 12.3

мер оки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-

	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-

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

34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 454.85	-	-	-	12 530.14	13 984.99
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 12.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
	2	3	4	5	6
	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-

	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31.12.2017 года	1 388 949.88	-	146 118.60	1 535 068.48
2	Накопленная амортизация	- 1 173 177.25	-	- 138 726.82	- 1 311 904.07
3	**Балансовая стоимость на 31.12.2017 года**	**215 772.63**	**-**	**7 391.78**	**223 164.41**
4	Поступление	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	- 38 184.14	-	- 3 429.18	- 41 613.32
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	**Балансовая стоимость на 31.03.2018 года**	**177 588.49**	**-**	**3 962.60**	181 551.09
14	Стоимость (или оценка) на 31.12.2018 года	1 263 379.88	-	146 118.60	1 409 498.48
15	Накопленная амортизация	- 1 146 971.15	-	- 146 118.60	- 1 293 089.75
16	**Балансовая стоимость на 31.12.2018 года**	**116 408.73**	**-**	**-**	**116 408.73**
17	Поступление	-	-	-	-
18	Затраты на создание	-	-		-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	- 20 600.89	-	-	- 20 600.89
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка		-	-	
25	Прочее	-	-	-	-
26	**Балансовая стоимость на 31.03.2019 года**	**95 807.84**	**-**	**-**	**95 807.84**
27	Стоимость (или оценка) на 31.03.2019 года	1 263 379.88	-	146 118.60	1 409 498.48
28	Накопленная амортизация	- 1 167 572.04	-	- 146 118.60	- 1 313 690.64
29	**Балансовая стоимость на 31.03.2019 года**	**95 807.84**	**-**	**-**	**95 807.84**

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31.12.2017 года	-	662 598.74	-	-	-	**662 598.74**
2	Накопленная амортизация	-	- 633 521.72	-	-	-	**- 633 521.72**
3	**Балансовая стоимость на 31.12.2017 года**	-	**29 077.02**	-	-	-	**29 077.02**
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	- 2 386.40	-	-	-	- **2 386.40**
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	**Балансовая стоимость на 31.03.2018 года**	-	**26 690.62**	-	-	-	**26 690.62**
15	Стоимость (или оценка) на 31.12.2018 года	-	662 598.74	-	-	-	**662 598.74**
16	Накопленная амортизация	-	- 643 199.90	-	-	-	**- 643 199.90**
17	**Балансовая стоимость на 31.12.2018 года**	-	**19 398.84**	-	-	-	**19 398.84**
18	Поступление	-	-	-	-	-	-
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	- 2 386.40	-	-	-	- **2 386.40**
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	**Балансовая стоимость на 31.03.2019 года**	-	**17 012.44**	-	-	-	**17 012.44**
29	Стоимость (или оценка) на 31.03.2019 года	-	662 598.74	-	-	-	**662 598.74**
30	Накопленная амортизация	-	- 645 586.30	-	-	-	**- 645 586.30**
31	**Балансовая стоимость на 31.03.2019 года**	-	**17 012.44**	-	-	-	**17 012.44**

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4

1	Балансовая стоимость основных средств	-	-
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	-	-

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
-	2	3	4
-	Затраты на заключение договора	-	-
-	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
-	Вложения в природные камни	-	-
-	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	48.17
-	Расчеты с персоналом	-	-
-	Расчеты по социальному страхованию	-	-
-	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
-	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	707 842.06	593 281.13
-	Запасы	1 089.17	1 089.17
0	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
1	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
2	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	Резерв под обесценение	-	-
5	Итого	708 931.23	594 418.47

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9
	Резерв под обесценение на 31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
	Резерв под обесценение на 31.03.2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	-	-
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	-	-
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	-	-
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 361 762.47	424 915.29
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-
6	Итого	4 361 762.47	424 915.29

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
	2	3	4
	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
	Обязательства по финансовой аренде	-	-
	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
	сделки репо	-	-
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
	сделки репо	-	-
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	3 034 740 568.46	2 936 608 177.34
	сделки репо	3 034 740 568.46	2 936 608 177.34
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
	сделки репо	-	-
	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
	Итого	3 034 740 568.46	2 936 608 177.34

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 24.2

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
	2	3	4	5	6
	Минимальные арендные платежи на 31.12.2018 года	-	-	-	-
	За вычетом будущих финансовых расходов	-	-	-	-
	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31.12.2018 года	-	-	-	-
	Минимальные арендные платежи на 31.03.2019 года	-	-	-	-
	За вычетом будущих финансовых выплат	-	-	-	-
	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31.03.2019 года	-	-	-	-

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.		на 31.12.2018 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
	2	3	4	5	6
	Обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-	-	-
	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
	Средства, привлеченные по сделкам репо	6 - 10	30 - 90 дней	7-10	80 - 90 дней

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
	2	3	4
	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	22 363.86	21 286.54
	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	16 121.16	-
	Кредиторская задолженность перед депозитариями	24 896.63	25 618.83
	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	36 800.00	36 500.00
	на фондовом рынке	36 500.00	36 500.00
	на валютном рынке	-	-
	на срочном рынке	-	-
	на товарном рынке	300.00	-
	прочие	-	-
	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
	Расчеты с репозитарием	3 980.00	6 100.00
	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
	Прочая кредиторская задолженность	70 022.00	448 343.03
	Итого	174 183.65	537 848.40

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер	Наименование показателя	на 31.03.2019 г.	на 31.12.2018 г.
	2	3	4
	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
	Расчеты с персоналом	281 010.00	-
	Расчеты по социальному страхованию	277 956.77	193 715.86
	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 156 887.29	871 430.78
	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
)	Прочее	-	-
	Итого	1 715 854.06	1 065 146.64

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
	На 31.12.2017 года	207 214.00	2 072 140.00	-	-	-	2 072 140.00
	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
	Остаток на 31.03.2018 года	207 214.00	2 072 140.00	-	-	-	2 072 140.00
	На 31.03.2018 года	207 214.00	2 072 140.00	-	-	-	2 072 140.00
	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде						
	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде						
	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде						
	На 31.03.2019 года	207 214.00	2 072 140.00	-	-	-	2 072 140.00

1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.03.2019 года составляет 2 072 яч рублей (на 31.12.2018 года: 2 072 тысяч рублей). По состоянию на 31.03.2019 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой знизации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 (на 31.12.2018 года: Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

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

..3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом Акционерным обществом "Инвестиционная компания "Битца-Инвест" имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. Профессиональная деятельность Общества регулируется следующими нормативными актами законодательства Российской Федерации и Банка России:

1.1.1. Положение Банка России № 548-П от 19.07.2016 г. «О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также соискателей лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»;

1.1.2. Указание Банка России№ 4373-У от 11.05.2017 г. «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг»;

1.1.3. Указание Банка России № 4621-У от 27.11.2017 г. «О формах, сроках и порядке составления и предоставления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента. А также другой информации в Центральный банк Российской Федерации»;

1.1.4. Указание Банка России № 4630-У от 30.11.2017 г. «О требованиях к осуществлению дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности форекс-дилеров в части расчета показателя достаточности капитала»;

1.1.5. Указание Банка России № 4501-У от 21.08.2017 г. «О требованиях к организации профессиональным участником рынка ценных бумаг системы управления рисками, связанными с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и с осуществлением операций с собственным имуществом, в зависимости от вида деятельности и характера совершаемых операций»;

1.1.6. Положение о внутреннем контроле профессионального участника рынка ценных бумаг, утверждено Приказом ФСФР России № 12-32/пз-н от 24.05.2012 г.

.2. В течение 1 квартала 2019 года и 2018 года Акционерное общество "Инвестиционная компания "Битца-Инвест" соблюдало все требования, установленные Банком России уровню собственных средств.

.3. Минимальный размер собственных средств Акционерного общества "Инвестиционная компания "Битца-Инвест", рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 000 000 рублей.

4. На основании бухгалтерского учета, в соответствии с требованиями Положения Банка России № 548-П от 19.07.2016 г., АО ИК «Битца-Инвест» (далее – Общество) ежемесячно осуществляется расчет собственных средств. Данный расчет собственных средств ежемесячно предоставляется в Банк России, в соответствии с Указанием Банка ссии № 4621-У от 27.11.2017 г. Помимо этого Общество ежедневно осуществляет приблизительный расчет собственных средств с учетом возможных суммарных колебаний активам и пассивам, что позволяет оперативно учитывать возможные риски при осуществлении Обществом профессиональной деятельности и принимать взвешенные шения при осуществлении сделок. Ежемесячный расчет размера собственных средств публикуется на сайте Общества.
31.03.2019 года величина собственных средств Акционерного общества "Инвестиционная компания "Битца-Инвест" составляет 51 130 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 49 тысяч рублей).
рушения требований по минимальному размеру собственных средств за 1 квартал 2019 г. не выявлены. Снижение по размеру собственных средств за данный период не иксировано.

. АО ИК «Битца-Инвест» действуют следующие внутренние документы, разработанные в соответствие с требованиями законодательства РФ:
нструкция по внутреннему контролю в АО ИК «Битца-Инвест» (в редакции №9), утверждена приказом Генерального директора № 17/24-1/ОД от 03.10.2017 г.
олитика (основные принципы) управления рисками АО ИК «Битца-Инвест», утверждены Решением Единственного акционера № 01/05/2017 от 31.05.2017 г.
Правила и Методы оценки рисков АО ИК «Битца-Инвест», утверждены приказом Генерального директора от № 17/14-05/ОД 26.07.2017 г.
егламент по управлению кредитными рисками, утвержден Решением Единственного акционера № 02/10/2017 от 05.10.2017 г.
егламент управления рисками профессионального АО ИК «Битца - Инвест», утвержден Решением Единственного акционера № 01/06/2018 от 28.06.2018 г.

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 1 квартал 2019 года

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2019 года

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
За период: 1 квартал 2019 г.						
1	Финансовые активы, в том числе:	472 355.10	841 343.74	-	-	1 313 698.84
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	472 355.10	841 343.74	-	-	1 313 698.84
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	Утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	Утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У					
12	Итого	472 355.10	841 343.74	-	-	1 313 698.84
За период: 1 квартал 2018 г.						
1	Финансовые активы, в том числе:	-560 238.62	-96 776.10	-	-	-657 014.72
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-560 238.62	-96 776.10	-	-	-657 014.72
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	Утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	Утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У					
12	Итого	-560 238.62	-	-	-	-657 014.72

Примечание 34. Процентные доходы за 1 квартал 2019 года

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	62 170 549.55	63 367 484.57
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	62 170 549.55	63 367 484.57
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	62 170 549.55	63 367 484.57

Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 1 квартал 2019 года

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	-	24 389.37
4	Итого	-	24 389.37

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 1 квартал 2019 года

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
	2	3	4	5	6
	Резерв под обесценение на 31.12.2018 г.	13 952.67	5 003 419.95	13 984.99	5 031 357.61
	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	4 773.38	43 286.36	3 414 550.83	3 462 610.57
	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
	Прочие движения	-	-	-	-
	Резерв под обесценение на 31.03.2019 г.	18 726.05	5 046 706.31	3 428 535.82	8 493 968.18

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.

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 1 квартал 2019 года

Таблица 37.2

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации			После реклассификации			
		Балансовая стоимость долговых инструментов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	Балансовая стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Балансовая стоимость займов выданных и прочих размещенных средств
	2	3	4	5	6	7	8	9
	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой за 1 квартал 2019 года

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

Таблица 39.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	1 102 350.00	700 260.00
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	- 1 466 991.23	- 65 144.95
3	Итого	- 364 641.23	635 115.05

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы за 1 квартал 2019 года

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	2 100.00	-
34	Итого	2 100.00	-
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	150 167.42	6 097.48
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	44 772.98	3 000.00
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	194 940.40	9 097.48
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	3 119.55
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	-	3 119.55
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		

49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	197 040.40	12 217.03

Примечание 42. Расходы на персонал за 1 квартал 2019 года

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 289 448.11	2 606 044.66
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	985 438.33	787 025.49
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	524 148.65	238 290.17
6	Итого	4 799 035.09	3 631 360.32

42.1.1. Расходы по оплате труда за 1 квартал 2019 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 3 289 тысяч рублей (за 1 квартал 2018 года: 2 606 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 квартал 2019 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 985 тысяч рублей (за 1 квартал 2018 года: 787 тысяч рублей).

42.1.3. Расходы по отчислениям в резервы по выплате вознаграждений работникам и по установленным законодательством Российской Федерации страховым взносам в государственные внебюджетные фонды за 1 квартал 2019 года в размере 524 тысячи рублей (за 1 квартал 2018 года: 238 тысяч рублей).

Примечание 43. Прямые операционные расходы за 1 квартал 2019 года

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	84 920.69	807 699.07
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	41 482.38	57 359.47
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	67 764.52	4 500.00
11	Прочее	-	-
12	Итого	194 167.59	869 558.54

Примечание 44. Процентные расходы за 1 квартал 2019 года

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	48 698 350.44	47 178 207.83
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по финансовой аренде	-	-
6	Прочие процентные расходы	-	-
7	Итого	48 698 350.44	47 178 207.83

Примечание 46. Общие и административные расходы за 1 квартал 2019 года

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	196 473.95	145 013.73
2	Амортизация основных средств	2 386.40	2 386.40
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	20 600.89	41 613.32
4	Расходы по аренде	615 921.77	610 976.70
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	-
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	152 071.33	204 974.74
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 354.79	35 152.95
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2 638.36	2 613.70
17	Прочие административные расходы	568 799.73	512 493.94
18	Итого	1 598 247.22	1 555 225.48

46.1.2. Расходы по операционной аренде за 1 квартал 2019 год составили 616 тысяч рублей (за 1 квартал 2018 года: 611 тысяч рублей).

Примечание 47. Прочие доходы и расходы за 1 квартал 2019 года

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	3 826.82	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	416 553.55	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-	-
9	Итого	420 380.37	-

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	3.99	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	66 750.00	67 060.93
6	Итого	66 753.99	67 060.93

Примечание 48. Налог на прибыль за 1 квартал 2019 года

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 753 327.00	2 053 412.42
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	- 765 697.02	- 28 224.99
4	Итого, в том числе:	987 629.98	2 025 187.43
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	987 629.98	2 025 187.43
7	утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У		

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

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль

фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 917 863.03	10 080 778.20
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год: 20%)	983 572.61	2 016 155.64

3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	- 9 397.43	- 23 051.53
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	- 1 369 077.60	- 173 059.80
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 359 680.17	150 008.27
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	13 454.81	32 083.32
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	987 629.98	2 025 187.43

аты истечения срока перенесения налоговых убытков
з будущие периоды

блица 48.3

Номер строки	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.	за 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Отложенные налоговые убытки, в том числе:	-	-
2	в 2017 году	-	-
3	в 2016 году	-	-
4	в 20__ году	-	-
5	в 20__ году	-	-
6	в 20__ году	-	-
7	в 20__ году	-	-
8	после 20__ года	-	-
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-

ıоговое воздействие временных разниц и отложенного
ıогового убытка

лица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	на 01.01.2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	на 31.03.2019 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Прочее	1 220 121.21	765 697.02	-	1 985 818.23
2	Общая сумма отложенного налогового актива	1 220 121.21	765 697.02	0.00	1 985 818.23
3	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 220 121.21	765 697.02	0.00	1 985 818.23
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
5	Прочее	-	-	-	0.00
6	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0.00	0.00	-	0.00
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 220 121.21	765 697.02	-	1 985 818.23
8	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 220 121.21	765 697.02	-	1 985 818.23

римечание 49. Дивиденды

ивиденды

аблица 49.1

омер троки	Наименование показателя	за 1 квартал 2019 г.		за 1 квартал 2018 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
	2	3	4	5	6
	Дивиденды к выплате на 31.12.2018 г.	-	-	-	-
	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	31 300 000.00	-	-	-
	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	- 31 300 000.00	-	-	-
	Дивиденды к выплате на 31.03.2019 г.	-	-	-	-
	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-

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

9.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может ыть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, оставленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета.
а 2009 года нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 39 878 тысяч рублей.
соответствии с Решением единственного акционера № 01/02/2019 от 15.02.2019 г. дивиденды в размере 4 600 тысяч рублей объявлены и вылачены.
соответствии с Решением единственного акционера № 01/03/2019 от 12.03.2019 г. дивиденды в размере 11 000 тысяч рублей объявлены и вылачены.
соответствии с Решением единственного акционера № 02/03/2019 от 20.03.2019 г. дивиденды в размере 15 700 тысяч рублей объявлены и вылачены.
о состоянию на 31.03.2019 г. задолженность по дивидендам у Общества перед акционером отсутствует.

римечание 53. Передача финансовых активов

нформация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств, на 31.03.2019 года

аблица 53.1

омер роки	Наименование показателя	На 31.03.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
		Балансовая стоимость активов на 31.03.2019 г.	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов на 31.12.2018 г.	Балансовая стоимость соответствующих обязательств
	2	3	4	5	6
	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85
	Прочее	-	-	-	-
	Итого	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85

формация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам, на 31.03.2019 года

лица 53.2

мер роки	Наименование показателя	На 31.03.2019 г.			На 31.12.2018 г.		
		Справедливая стоимость активов на конец года	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция	Справедливая стоимость активов на конец года	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция
	2	3	4	5	6	7	8

	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
0	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
1	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
5	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
0	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
1	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
2	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
5	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	0.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85	0.00
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	0.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85	0.00
	Прочее	-	-	-	-	-	-
	Итого	6 045 767 882.00	6 045 767 882.00	0.00	5 782 655 497.85	5 782 655 497.85	0.00

ные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия, на31.03.2019 года

лица 53.3

мер оки	Наименование показателя	На 31.03.2019 г.			На 31.12.2018 г.		
		Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств
	2	3	4	5	6	7	8
	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-

	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
	Прочее	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	-	-	-

ормация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 31.03.2019 года

ица 53.4

ер ки	Наименование показателя	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе		Справедливая стоимость продолжающегося участия		Максимальный риск убытка
			производные финансовые активы	производные финансовые обязательства	активы	обязательства	
	2	3	4	5	6	7	8
	Проданные опционы "на продажу"	-	-	-	-	-	-
	Приобретенные опционы "на покупку"	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	-	-	-

из по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на31.03.2019 года

ица 53.5

ер ки	Наименование показателя	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Проданные опционы "на продажу"	-	-	-	-	-	-	-	-
	Приобретенные опционы "на покупку"	-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого потенциальный отток денежных средств	-	-	-	-	-	-	-	-

ды за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов, на 31.03.2019 года

ица 53.6

мер роки	Наименование показателя	За период, закончившийся 31.03.2019 года			За период, закончившийся 31.12.2018 года		
		Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов
	2	3	4	5	6	7	8
	Проданные опционы "на продажу"	-	-	-	-	-	-
	Приобретенные опционы "на покупку"	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	-	-	-

формация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 31.03.2019 год

блица 53.7

мер роки	Наименование показателя	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Проданные опционы "на продажу"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Приобретенные опционы "на покупку"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.03.2019 года

Таблица 56.1

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

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

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2018 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модели оценки, использующие данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модели оценки, использующие значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	77 355 316.22	-	-	77 355 316.22
2	финансовые активы, в том числе:	77 355 316.22	-	-	77 355 316.22

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	77 355 316.22	-	-	77 355 316.22
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	77 355 316.22	-	-	77 355 316.22
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
7	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
8	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	27 534 023.72	-	-	27 534 023.72
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
13	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	49 821 292.50	-	-	49 821 292.50
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

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

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 31.03.2019 года

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных	-	-	-	-	-	-

11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	-	-	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
80	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-

82	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.03.2019 года

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,	-	-	-	-	-	-

	в том числе:						
17	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
23	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
29	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных	-	-	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых	-	-	-	-	-	-
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
85	нефинансовые активы,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
86	основные средства (здания)	-	-	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
88	прочие активы,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						

89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по Договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов за 1 квартал 2019 год

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на 31.12.2018 года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретение	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на 31.03.2019 года	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31.03.2019 года	-	-	-	-	-	-	-	-

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенная)	
					31.03.2019 г.	31.12.2018 г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.03.2019 г.

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		29 187 275,95		29 187 275,95	29 187 275,95
2	денежные средства,	-	135 537,03			

	в том числе:					
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	-
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	174 592.57	-	174 592.57	174 592.57
7	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	934.46 29 011 748.92	-	934.46 29 011 748.92	934.46 29 011 748.92
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	29 011 748.92	-	29 011 748.92	29 011 748.92
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств в индивидуального клирингового обеспечения	-	6 059 298.01	-	6 059 298.01	6 059 298.01
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	22 952 450.91	-	22 952 450.91	22 952 450.91
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
20	прочее	-	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	3 062 853 087.51	3 062 853 087.51	3 062 853 087.51
22	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	3 062 853 087.51	3 062 853 087.51	3 062 853 087.51
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	19 792 278.69	19 792 278.69	19 792 278.69
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	83 899.24	83 899.24	83 899.24
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
34	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	19 708 379.45	19 708 379.45	19 708 379.45
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	3 039 276 514.58	3 039 276 514.58	3 039 276 514.58
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	3 039 276 514.58	3 039 276 514.58	3 039 276 514.58
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	4 361 762.47	4 361 762.47	4 361 762.47
42	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	4 361 762.47	4 361 762.47	4 361 762.47
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	3 034 740 568.46	3 034 740 568.46	3 034 740 568.46
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
47	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	3 034 740 568.46	3 034 740 568.46	3 034 740 568.46
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	174 183.65	174 183.65	174 183.65
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	22 363.86	22 363.86	22 363.86
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	16 121.16	16 121.16	16 121.16
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	24 896.63	24 896.63	24 896.63
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
64	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	36 800.00	36 800.00	36 800.00
65	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	3 980.00	3 980.00	3 980.00
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	70 022.00	70 022.00	70 022.00

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

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	23 177 511.84	-	23 177 511.84	23 177 511.84
2	денежные средства, в том числе:	-	1 725 825.03	-	1 725 825.03	1 725 825.03
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-

4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	-
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	569 206.96	-	569 206.96	569 206.96
7	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	-	1 156 618.07	-	1 156 618.07	1 156 618.07
	в том числе:	-	21 451 686.81	-	21 451 686.81	21 451 686.81
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	21 451 686.81	-	21 451 686.81	21 451 686.81
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	7 516 379.10	-	7 516 379.10	7 516 379.10
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	13 935 307.71	-	13 935 307.71	13 935 307.71
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
20	прочие	-	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	2 937 116 488.12	2 937 116 488.12	2 937 116 488.12
22	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	2 937 116 488.12	2 937 116 488.12	2 937 116 488.12
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность,	-	-	64 902.44	64 902.44	64 902.44
	в том числе:	-	-	-	-	-
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	22 682.58	22 682.58	22 682.58
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
34	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	42 219.86	42 219.86	42 219.86
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	2 937 570 941.03	2 937 570 941.03	2 937 570 941.03
	в том числе:	-	-	-	-	-
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	-	-	2 937 570 941.03	2 937 570 941.03	2 937 570 941.03
	в том числе:	-	-	-	-	-
41	средства клиентов,	-	-	424 915.29	424 915.29	424 915.29
	в том числе:	-	-	-	-	-
42	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	424 915.29	424 915.29	424 915.29
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства,	-	-	2 936 608 177.34	2 936 608 177.34	2 936 608 177.34
	в том числе:	-	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчета по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
47	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	2 936 608 177.34	2 936 608 177.34	2 936 608 177.34
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги,	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность,	-	-	537 848.40	537 848.40	537 848.40
	в том числе:	-	-	-	-	-
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	21 286.54	21 286.54	21 286.54
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	25 618.83	25 618.83	25 618.83
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с организаторами торговли	-	-	36 500.00	36 500.00	36 500.00
64	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
65	расчеты с репозитарием	-	-	6 100.00	6 100.00	6 100.00
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	448 343.03	448 343.03	448 343.03

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 31.03.2019 года

Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости, на 31.03.2019 года

Таблица 56.8

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2019 г.	31.12.2018 г.
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода	-	-
2	Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды	-	-
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:	-	-
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	-	-
5	вследствие прекращения признания инструментов	-	-
6	Курсовые разницы	-	-
7	Остаток на конец отчетного периода	-	-

римечание 58. Операции со связанными сторонами

татки по операциям со связанными сторонами на 31.03.2019 года

блица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства								
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	23 081 000.00	23 081 000.00
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	23 081 000.00	23 081 000.00
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-

20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	676 971.09	-	-	676 971.09

1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своим основным акционером. Эти операции включали: операции купли-продажи ценных бумаг, выплата дивидендов. Данные
рации осуществлялись по рыночным ставкам.

атки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2018 года

лица 58.1

омер роки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства								
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-

5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	178.08	178.08	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	178.08	178.08	
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	551 956.41	-	-	551 956.41	

.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своим основным акционером. Эти операции включали: операции купли-продажи ценных бумаг, открытие брокерского и позитарного счета, выплата дивидендов, оплата брокерских услуг. Данные операции осуществлялись по рыночным ставкам.

ходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 1 квартал 2019 год

блица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-

10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	- 1 140 000.00	-	-	- 1 140 000.00
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

коды и расходы по операциям со связанными сторонами за 1 квартал 2018 год

блица 58.2

омер роки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-

13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-		-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	640 000.00	-	-	640 000.00
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

нформация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

блица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2019 г.	За 1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 140 000.00	640 000.00
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

По состоянию на дату утверждения промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности существенных событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию в составе настоящего примечания Обществом не выявлено.

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

/Демиденко Л.В./
(инициалы, фамилия)

« 26 » апреля 2019 г.