

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» ( ОГРН 1047796094521 101000, г. Москва, Покровский бульвар, д.4/17, стр.1), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации за 2019 год, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2019 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2019 год, отчета об изменении собственного капитала некредитной финансовой организации за 2019 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление  
аудируемого лица за годовую  
бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с отраслевыми правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Банком России, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой  
бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения

существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

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

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

А.П. Колесникова

Аудиторская организация:

ООО «Аудиторская фирма «Канон плюс»

ОГРН 1097746540473,

129346, г. Москва, Янтарный пр., д.21, пом. III.,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 11806082256



"23" марта 2020 года

Код территории по ОИ	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	72069670	1047796094521	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

адрес 101000, Москва г, Покровский б-р, дом № 4/17, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2019	На 31.12.2018
2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>		0	39
Денежные средства	5		
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6		
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7		
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		25 160	25 192
долговые инструменты	8	25 160	25 192
долевые инструменты	9		
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		16 898	7 543
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10		
займы выданные и прочие размещенные средства	11	5 318	5 886
дебиторская задолженность	12	11 581	1 656
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		
Требования по текущему налогу на прибыль	48	195	195
Отложенные налоговые активы	48	4 822	6 226
Прочие активы	20	642	526
<b>Итого активов</b>		<b>47 718</b>	<b>39 720</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>			
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21		

22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
23	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		730	1 096
23	средства клиентов	23	-	-
24	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
25	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
26	кредиторская задолженность	26	730	1 096
16	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	115	113
48	Отложенные налоговые обязательства	48	-	-
28	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
29	Прочие обязательства	29	1 990	1 691
	Итого обязательств		2 835	2 901
<b>Раздел III. Капитал</b>				
30	Уставный капитал	30	90 007	90 007
30	Добавочный капитал	30	-	-
30	Резервный капитал	30	-	-
30	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		6	50
	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
27	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
	Прочие резервы		-1	-10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-45 129	-53 228
	Итого капитала		44 882	36 819
	Итого капитала и обязательств		47 718	39 720

Генеральный директор  
(должность руководителя)

*И. В. Селиверстов*  
(подпись)

И.В. Селиверстов  
(инициалы, фамилия)

"19" марта 2020 года



Код территории по ОК	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	72069670	1047796094521	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 год

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

101000, Москва г, Покровский Б-р, дом № 4/17, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

№ строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
01	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 087	-40 227
02	обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-41 980
03	классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
04	процентные доходы	34	2 087	1 814
05	дивиденды и доходы от участия		-	-
06	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
07	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
08	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
09	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) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов))	40	128	-61
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	14 933	17 265
16	Расходы на персонал	42	-1 830	-2 272
17	Прямые операционные расходы	43	-	-
18	Процентные расходы	44	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	Общие и административные расходы	46	-5 548	-27 130
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	-	150
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		9 770	-52 214
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-1 671	5 377
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-259	-241
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-1 412	5 618
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		8 099	-46 836
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-

5

изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			-	-
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			-	-
чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			-	-
изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			-	-
учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			-	-
чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			5	40
чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			5	40
изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			6	50
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-1	-10
переклассификация в состав прибыли или убытка			-	-
инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			-	-
чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			-	-
доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			-	-
налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			-	-
переклассификация в состав прибыли или убытка			-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			5	40
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			8 103	-46 796

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

И.В. Селиверстов  
(инициалы, фамилия)

"19" марта 2020 года



на 31 декабря 2019 года  
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(включено фирменное и соразичное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 101000, Москва г., Перовский БР, дом № 4/17, строение 1  
Код формы по ОКД: 040004  
Гарантия (тыс. руб.):

Номер строки	Наименование показателя	Применение к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные (приобретенные) обществом	Размер переоценки долевых инструментов, приобретенных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Размер переоценки долевых инструментов, приобретенных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обремененные кредитные инструменты, приобретенные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Размер переоценки основных средств и нематериальных активов	Размер переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, возникающих при переоценке	Размер переоценки по операциям с финансовыми инструментами, признанными в качестве финансовых инструментов по справедливой стоимости, не через прочий совокупный доход	Размер переоценки по операциям с прочими финансовыми инструментами, признанными в качестве финансовых инструментов по справедливой стоимости, не через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого	
																	3
1	Остаток на 01.01.2018	2	90 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Изменение вследствие вычитаемых ошибок																
3	Изменение вследствие изменения учетной политики																
4	Остаток на 01.01.2018, пересчитанный		90 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прибыль (убыток) после налогообложения																
6	Прочий совокупный доход (убыток) за отчетный период, в том числе:																
7	Прочий совокупный доход (убыток), не подпадающий под переоценку в составе прибыли или убытка в последующих периодах	49															
8	Прочий совокупный доход (убыток), подпадающий под переоценку в составе прибыли или убытка в последующих периодах																
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, приобретенные в обществе)	30															
10	Выкуп акций (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30															
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
12	Прочие взносы акционеров (участников)																
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																
14	Прочие движения резервов																
14.1	Остаток на 31.12.2018		90 007														
14.2	Остаток на 1 января 2019 г.		90 007														
16	Изменение вследствие вычитаемых ошибок																
17	Изменение вследствие изменения учетной политики																
18	Остаток на 1 января 2019 г., пересчитанный		90 007														
19	Прибыль (убыток) после налогообложения																
20	Прочий совокупный доход (убыток) за отчетный период, в том числе:																
21	Прочий совокупный доход (убыток), не подпадающий под переоценку в составе прибыли или убытка в последующих периодах																
22	Прочий совокупный доход (убыток), подпадающий под переоценку в составе прибыли или убытка в последующих периодах																
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, приобретенные в обществе)	30															
24	Выкуп акций (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30															
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
26	Прочие взносы акционеров (участников)																
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																
28	Прочие движения резервов																
29	Остаток на 31 декабря 2019 г., в том числе:																
30	Капитал, включенный в балансовые группы, классифицируемые как производственные для продажи		90 007														



Генеральный директор  
(подпись)  
Генеральный директор  
(подпись, фамилия)

25 марта 2020 года

Handwritten initials or signature.

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45266555000	72069670	1047796094521	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 год

с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК  
"Русинвестклуб" )

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

101000, Москва г, Покровский б-р, дом № 4/17, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2019 г	За 2018 г
2	3	5	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>			
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		14 715	14 783
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-15 344	-13 016
Проценты полученные		450	230
Проценты уплаченные		-	-
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-1 642	-2 057
Оплата прочих административных и операционных расходов		-154	-95
уплаченный налог на прибыль		-258	-324
Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 710	679
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-521	199
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
Поступления от продажи основных средств		-	-
Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-

8



активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			2 198	630
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-1 716	-805
Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-	0
Прочие поступления от инвестиционной деятельности			-	0
Прочие платежи по инвестиционной деятельности			-	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			482	-175

**Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности**

Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			-	-
Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			-	-
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			-	-
Выплаченные дивиденды			-	-
Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды			-	-
Прочие поступления от финансовой деятельности			-	-
Прочие платежи по финансовой деятельности			-	-
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период			-39	24
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			-	-
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5		39	15
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5		0	39

Генеральный директор  
(должность руководителя)

И.В. Саливертов  
(инициалы, фамилия)

"19" марта 2020 года



**ПРИМЕЧАНИЯ**  
**В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

**Основная деятельность некредитной финансовой организации**

Таблица 1.1

Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
2	3	4
МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00644
МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	29.04.2009
МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	
МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью «Сколберг», Селиверстов Иван Васильевич
МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	129515, г. Москва, ул. Кондратьюка, дом 4, помещение II
МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	101000, г. Москва, Покровский бульвар, д.4/17, стр.1
МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	101000, г. Москва, Покровский бульвар, д.4/17, стр.1
МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая  
организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

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	Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативно- правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Стандарт МСФО IAS 1	Требования к раскрытию информации	Описание
	3	4
МСФО IAS 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Отчетность подготовлена в соответствии с требованиями утвержденных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ) Банка России и нового плана счетов, утвержденного Банком России, которые значительно изменили бухгалтерский учет НФО и приблизили его к МСФО.
МСФО IAS 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости по методу ЭСП и справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
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 (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая ожидания будущих событий, возникновение которых допустимо при определенных обстоятельствах.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, какими образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	1. Общество признает в учете права на программное обеспечение (ПО) и на базы данных (БД) в качестве БД, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: - контролируемые Обществом; в результате прошлых событий; - от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; - данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; - Общество имеет надлежаще оформленные документы на переход прав по лицензионным договорам. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными активами на ПО и БД зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением ПО или БД и их возможным потреблением без подлиски на обновление или реализацией за денежные средства/активов. В ситуациях, когда указанные условия не могут быть достоверно определены, он принимается равным 12 месяцам. Расходы на текущую настройку, обслуживание, обновление программного обеспечения подлежат включению в состав текущих затрат отчетного периода. 2. Общество не применяет метод ЭСП к договорам займа и договорам банковского вклада, оценываемым по справедливой стоимости, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимости, если различия между амортизацией линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация займа (банковского вклада) учитывается Обществом как новый займ (банковский вклад). 3. Во 2-м квартале ПАО «ПРОМИНВЕСТ» ликвидировано. Акции ПАО «ПРОМИНВЕСТ» ISIN RU000A0J0888 не учитываются на балансе компании. 4. Общество создает резервы оценочного (некредитного) характера по каждому виду просроченной дебиторской задолженности. Просрочена до 45 дней 0%; Просрочена от 45 до 90 дней 50%; Просрочена от 90 дней 100%. 5. Дебиторская задолженность по вознаграждению управляющей компании за управление закрытым паевым инвестиционным фондом долгосрочных прямых инвестиций «Велес» признана обязательной задолженностью (кредитной к взысканию). Денежные средства для погашения долга в фонде отсутствуют. ЗПИФ «Велес» передан под управление другой управляющей компании. В финансовой отчетности создан резерв под обесценение в размере 100% от суммы задолженности.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	События после окончания отчетного периода 1. В марте 2020 года ликвидирован закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Смоленская недвижимость». Задолженность по вознаграждению управляющей компании на момент ликвидации составила 1,317 млн руб. Сумма задолженности списана за счет ранее созданного резерва под обесценение в размере 100%. 2. По договору уступки права требования дебиторской задолженности на сумму 10,363 руб. произошла смена дебитора. По истечении 90 дней с момента окончания срока погашения задолженности новым дебитором в финансовой отчетности создан Резерв под обесценение: в феврале 2020 г. в размере 50%; марте 2020 в размере 100%.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Денежные активы и обязательства пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Доходы, расходы и движение денежных средств пересчитываются в функциональную валюту по курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в функциональную валюту доходы и расходы отражаются в составе прибыли и убытка.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычного осуществления хозяйственной деятельности Общества.
Раздел II. Изменения в учетной политике			Данные несущественны

13

	и Умелую корректировку, и дается описание влияния изменений Учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Положения учетной политики применены последовательно во всех отчетных периодах, представленных в настоящей финансовой отчетности.
8	МСФО (IAS) 8 Приводятся наименования вылученных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указания того, что такое влияние не может быть объективно оценено.	Ряд новых стандартов, поправок к стандартам и разъяснений еще не вступили в действие и не применялись при подготовке финансовой отчетности.
9	Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на банковских депозитах до востребования. Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые можно легко конвертировать в известные суммы денежных средств и которые подвержены лишь незначительному риску изменения стоимости. Под краткосрочным подразумевается период в три месяца с момента приобретения инвестиции, оставшийся до ее погашения. Инвестиции, имеющие более длительный срок погашения по состоянию на дату приобретения, не становятся эквивалентами денежных средств после того как период, оставшийся до их погашения, уменьшится до трех месяцев. В состав денежных средств и их эквивалентов входят: деньги в кассе; денежные средства в пути; деньги на текущих счетах компаний (рублевых и валютных), доступные для использования; банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения. Банковские овердрафты отражаются в составе задолженности по кредитам и займам полученным. Банковские овердрафты, подлежащие погашению по первому требованию банка и составляющие несъемлемую часть политики по управлению денежными потоками, включаются в остаток денежных средств в их эквивалентов для целей отчета о движении денежных средств.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты сроком более года учитываются по амортизированной стоимости с применением ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 20%. Пролонгация банковского вклада учитывается Обществом как новый банковский вклад.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В данную категорию попадают финансовые активы, не попавшие в категорию «оцениваемые по амортизированной стоимости» или «оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход». Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Оценка справедливой стоимости основана на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществляется на основании для данного актива или обязательства рыночные либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Справедливая стоимость представляет собой текущую цену спроса на финансовые активы, текущую цену предложения на финансовое обязательство, котированное на рынке, и среднюю цену между текущей ценой спроса и предложением, когда Общество находится в короткой и длинной позиции по одному и тому же финансовому инструменту. «Котируемые на активном рынке» означает, что котировки по данным инструментам являются свободными и регулярно доступными на фондовой бирже или в другой организации, а также то, что эти цены отражают действительные и регулярные рыночные операции, осуществляемые на рыночных условиях.

13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие следующим условиям: денежные потоки ожидаются от погашения финансового актива, и по условиям договора денежные потоки, ожидаемые от финансового актива, представляют собой только основную сумму и проценты. При отсутствии активного рынка для операций с финансовыми инструментами для того, чтобы определить, осуществлялись ли операции по рыночному или нерыночному процентным ставкам, используются профессиональные суждения. Основаниями для суждения являются ценообразование на аналогичные виды операций с несвязанными сторонами и анализ эффективной ставки процента. Максимальное отклонение от рыночной процентной ставки составляет 10%. Нарастающие проценты исключают амортизацию отложенных затрат по сделке при первоначальном признании, любых премий или дисконтов от суммы погашения с использованием метода ЭПС. Нарастающие проценты дохода и нарастающие процентные расходы, включая начисленный доход и амортизованный дисконт или премию (включая комиссию, отложенные при их получении, в случае наличия таковой), не отражаются отдельно, а включаются в текущую стоимость соответствующих статей баланса. Премии и дисконты по инструментам с плавающей ставкой амортизируются до даты следующего периода процента. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым активам, удерживаемым до погашения, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового актива, удерживаемого до погашения, учитывается Обществом как новый финансовый актив.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Первоначальное признание Обществом долевой ценной бумаги производится на основании договора купли-продажи и выписки из реестра ценных бумаг, либо отчетов брокера или счетов доверительного управляющего. Все долевые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, первоначальная стоимость которых не может быть надежно определена, оцениваются по справедливой стоимости. Оценка по первоначальной стоимости применяется только в отношении инвестиций в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Активы признаются Обществом в учете, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: – контролируемые Обществом в результате прошлых событий, – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; – Общество имеет надлежаще оформленные документы на актив. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными активами зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением актива и его возможным потреблением или реализацией за денежные средства/их эквиваленты. В ситуациях, когда указанный цикл не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество классифицирует (без права последующей реклассификации) финансовое обязательство как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль / убыток, провадные инструменты, конвертируемые облигации.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Приравненные средства классифицируются Обществом как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости с использованием ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового обязательства, оцениваемого по амортизированной стоимости, учитывается Обществом как новое финансовое обязательство.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Активы и обязательства не взаимозачитываются за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета. Доходы и расходы не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета.
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует вероятность поступления будущих экономических выгод от арендных платежей, доходов от прироста его стоимости, стоимости инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течении 12 месяцев с даты классификации не планируется.

15

	<p>МСФО (IAS) 40</p> <p>Стпень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (замеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, проведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимый объект той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p>	<p>После первоначального признания объекты инвестиционного имущества учитываются по справедливой стоимости. Переоценка производится ежегодно по состоянию на 31 декабря на основании экспертного заключения независимого оценщика, подготовленного в соответствии с МСФО (IFRS) 13.</p>
<p>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</p>		
24	<p>МСФО (IAS) 16</p> <p>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</p>	<p>Основные средства отражаются по исторической стоимости за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение. Историческая стоимость включает в себя все затраты, напрямую связанные с приобретением основного средства. Стоимость объектов, построенных хозяйственным способом, определяется как затраты на материалы, оплату труда и соответствующую часть общепроизводственных расходов. Если объект основного средства состоит из нескольких компонентов, имеющих различный срок полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств. Последующие затраты отражаются в составе актива или признаются как отдельный актив только в том случае, когда вероятность получения Группой будущих экономических выгод, связанных с данным объектом, достаточно высока, и стоимость объекта может быть достоверно оценена. Все другие затраты относятся на прибыль или убыток в момент их возникновения. Амортизация относится на прибыль или убыток по линейному методу на протяжении срока полезного использования каждого объекта. Начисление амортизации начинается с даты приобретения или, в отношении объектов, созданных собственными силами, с даты окончания работ и готовности объекта к использованию.</p>
25	<p>МСФО (IAS) 16</p> <p>Применяемый метод амортизации для каждого класса активов</p>	<p>Применяются следующие сроки полезного использования групп основных средств: Машины и оборудование 3 – 7 лет, Мебель, приспособления и принадлежности 3 – 5 лет, Транспортные средства 3 – 5 лет. Остаточная стоимость и сроки полезного использования актива пересматриваются на каждую отчетную дату и в случае необходимости могут быть изменены.</p>
26	<p>МСФО (IAS) 16</p> <p>Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов</p>	<p>Объект признается в качестве нематериального актива (НМА), если он не имеет физической формы, является неденежным, Общество имеет надлежаще оформленные документы на данный актив; стоимость объекта может быть надежно оценена; является идентифицируемым (отделимым), т. е. Общество может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возникает в результате договоров или иных юридических прав, контролируемых Обществом, которое ожидает получить от него будущие экономические выгоды. Существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом. В составе НМА Общество учитывает следующие объекты: лицензии; программы; программное обеспечение; товарные знаки.</p>
27	<p>МСФО (IAS) 16</p> <p>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</p>	
28	<p>МСФО (IAS) 38</p> <p>Определение и состав нематериальных активов</p>	



30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	
33	Раздел VIII. МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	
34	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	
35	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	
36	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	
37	Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	

нематериальным активам начисляется по методу равномерного начисления в течение предположительного срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются, а проверяются на предмет обесценения по состоянию на каждую годовую отчетную дату.

HMA с неограниченным сроком службы не амортизируются, но проверяются на обесценение ежегодно или чаще, если события или изменения обстоятельств указывают на то, что балансовая стоимость может понизиться либо в отдельности, либо на уровне единиц, генерирующих потоки денежных средств. Срок службы HMA с неограниченным сроком службы пересматривается ежегодно, чтобы установить, продолжает ли оценка срока как неограниченного оставаться приемлемой. Тестирование на обесценение представляет собой расчет возмещаемой стоимости HMA и ее сравнение с балансовой стоимостью актива.

Сроки полезного использования нематериальных активов варьируются от трех до пяти лет.

Фактическая стоимость HMA, созданного Обществом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: стоимость материалов и услуг; выплаты персоналу; пошлины за регистрацию юридических прав; амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива. Не включаются в стоимость HMA, а списываются на расходы периода по мере возникновения: административные расходы; расходы на обучение; расходы, признанные неэффективными; первоначальные операционные убытки. Следующие виды затрат относятся на расходы по мере возникновения, независимо от того, выполняются ли общие критерии признания: гудвилл, созданный Обществом; организационные (или стартовые) затраты; если они не относятся критериям их включения в стоимость основных средств; затраты на обучение персонала (подготовку кадров); затраты на рекламу или мероприятия, связанные с продвижением продукции (вне зависимости от того, относятся ли эти мероприятия к какому-либо конкретному продукту или к бизнесу в целом); затраты на передислокацию или реорганизацию всего предприятия или его части.

Вознаграждения работников – это все формы вознаграждений, которые представляет Общество в обмен на оказанные услуги. Вознаграждения работников подразделяются на: 1. краткосрочные вознаграждения работникам, вознаграждения выплачиваемые в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. К ним относятся зарплата, ежегодный оплачиваемый отпуск, отпуск по временной нетрудоспособности, участие в прибыли компании, премии; 2. прочие долгосрочные вознаграждения, выплачиваемые после двенадцати месяцев после отчетной даты. К ним, в частности, относятся вознаграждения за выслугу лет, выплаты по длительной потере трудоспособности; 3. выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам Общество признает в отчетном периоде в качестве расхода или обязательства, после вычета выплаченной суммы. Наваливаемые обязательства по отпускам накапливаются по отдельному счету ежемесячно в течение рабочего периода, а в период наступления отпуска относятся на расходы Общества, резервируемые обязательства поощряются. Ненакапливаемые обязательства по отпускам признаются расходом в том периоде, в котором предоставляется отпуск. Больничные и прочие компенсации за счет ФСС в расходы не включаются. Текущие премии начисляются в периоде, когда они заработаны. Дивиденды признаются в качестве обязательства в течение всего периода, за который они начисляются.

Активы, удерживаемые для продажи, – это долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в основном в результате продажи, а не использования. Активы должны соответствовать следующим критериям: активы готовы к немедленной продаже в текущем состоянии; существует высокая вероятность их выбытия в течение 12 месяцев. Как правило, по активам, удерживаемым для продажи, руководство утверждает план продажи. Более того, предпринимаются активные действия по реализации данного плана и поиску покупателя. При этом цена продажи должна быть сопоставима с рыночной стоимостью. Если происходит увеличение периода, требуемого для завершения продажи вследствие событий или обстоятельств, не контролируемых компанией, и существует подтверждение того, что компания намерена выполнить план по продаже актива, актив продолжает учитываться в качестве актива, удерживаемых для продажи. Активы, подлежащие ликвидации или использование которых временно прекращено, не могут быть классифицированы как "удерживаемые для продажи", поскольку погашение их стоимости не осуществляется путем продажи. Имущество, предназначенное для продажи, оценивается по наименьшей из двух величин: его балансовой стоимости и чистой стоимости возможной продажи.

17

36	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - выделения обязательств	<p>Резерв отражается в отчете о финансовых результатах в том случае, когда у Общества возникает юридическая или обязанность обязательства в результате произошедшего события и существует вероятность того, что потребуются отпущенные средства для исполнения данного обязательства. Резерв признается в наилучшей расчетной оценке затрат, необходимых для урегулирования обязательства (затраты на погашения обязательства или затраты на передачу его третьей лицу). Если сумма такого обязательства значительна и срок исполнения обязательства превышает более 12 месяцев, то резервы определяются путем дисконтирования предполагаемых будущих потоков денежных средств с использованием ставки дисконтирования до налогообложения, которая отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег и, где это применимо, риска, присущие данному обязательству.</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	<p>В отношении договоров аренды, которые отвечают определению краткосрочной аренды в МСФО (IFRS) 16, арендаторы вправе принять решение применить порядок учета в отношении операционной аренды (т. е. применить освобождение в отношении краткосрочной аренды). Краткосрочная аренда определяется как договор аренды, по которому на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев и который не содержит опцион на покупку базового актива.</p> <p>Решение об освобождении в отношении краткосрочной аренды может быть принято для отдельного вида базового актива, к которому относится право пользования. Вид базовых активов – это группа базовых активов, аналогичных по характеру и способу использования в рамках деятельности организации.</p> <p>В таком случае, Арендатор не признает обязательство по аренде или актива в форме права пользования в своем балансе. Вместо этого арендатор признает Арендные платежи, связанные с данной арендой, в качестве расхода.</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	<p>Применяется в отношении краткосрочной аренды и договоров аренды активов с низкой стоимостью</p>
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>По истечении срока давности кредиторская задолженность списывается в доходы. Обязательство признается, если у Общества существует обязанность, возникшая в результате прошлых событий, урегулирование которой, как ожидается, приведет к оттоку из компании ресурса, заключающих в себе экономические выгоды. Общество классифицирует кредиторскую задолженность на конец отчетного периода в зависимости от срока погашения как: краткосрочную со сроком погашения в течение 12 месяцев с отчетной даты; долгосрочную со сроком погашения более чем 12 месяцев с отчетной даты. При первоначальном признании торговая и прочая кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, компания отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признается как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода ЭПС.</p>
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	<p>Уставный капитал Общества составляет 90006500 руб и полностью оплачен.</p>
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отношении временных разниц, возникающих между балансовой стоимостью активов и обязательств, определяемой для целей их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и их налоговой базой. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем в момент восстановления временных разниц, основываясь на действующих или по существу введенных в действие законах по состоянию на отчетную дату. Отложенные налоговые активы отражаются в той мере, в какой существует вероятность того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для покрытия временных разниц, непритягиваемых расходов по налогам и неиспользованных налоговых льгот. Размер отложенных налоговых активов уменьшается в той степени, в которой не существует вероятности получения налогооблагаемой прибыли, в отношении которой можно использовать вычитаемые временные разницы.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Возможность объявлять и выплачивать дивиденды регулируется законодательством РФ. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты, высланы. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности к выпуску.</p>

Код	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
территории по ОКATO			
45286555000	72069670	1047796094521	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 год

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

101000, Москва г, Покровский Б-р, дом № 4/17, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечания к строкам	За 4 квартал 2019 г	За 4 квартал 2018 г
2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>			
		514	712
Прибыль и инвестиционные доходы, в том числе:			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33		
процентные доходы	34	514	622
дивиденды и доходы от участия			31
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		-1
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
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			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	40	128	161
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	41	3 665	4 251
доходы от оказания услуг и комиссионные доходы	42	-464	-460
доходы на персонал	43		
прочие операционные расходы	44		
процентные расходы			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45		
финансовые и административные расходы	46	7 015	-4 217
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	47		150
прочие доходы	47		
прочие расходы		10 857	436
Прибыль (убыток) до налогообложения	48	-2 135	324
доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48		
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-68	-3
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		-2 069	328
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16		
Прибыль (убыток) после налогообложения		8 723	760
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>			
Чистый совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			
изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	19		
изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	48		
налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов			
чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости и долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:			
изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			
чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			
изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			

18

влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	-	-
чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	106	26
чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	106	26
изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	133	33
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-27	-7
переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	-
чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	-	-
доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	-	-
налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	-	-
переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	-	-
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	106	26
итого совокупный доход (расход) за отчетный период	8 829	785

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

И.В. Селиверстов  
(инициалы, фамилия)

"30" января 2020 года

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	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	0,14	-	0,14	39	-	39
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочее	-	-	-	-	-	-
6	Итого	0,14	-	0,14	39	-	39

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства	0,14	39
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 принятой учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
4.1	Прочее	-	-
5	Итого	0,14	39



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 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 ожидаемые кредитные 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	-	-	-	-
иные 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	-	-	-	-
балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	39	-	-	39
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39	-	-	39
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	-	-	-	-

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
2	3	4
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	25 160
Правительства Российской Федерации	25 160	25 160
субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
иностранных государств	-	-
кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
некредитных финансовых организаций	-	-
нефинансовых организаций	-	-
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
субординированные депозиты	-	-
Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-
прочие выданные займы	-	-
Итого	25 160	25 160

Выверка изменений полной балансовой стоимости  
долговых инструментов, оцениваемых по справедливой  
стоимости через прочий совокупный доход  
на 30.12.2019 года

Таблица 8.2

Наименование показателя	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	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Итого
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	25 192	-	-	-	-	-	-	-	25 192
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 192	-	-	-	-	-	-	-	25 192
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	-	-	-	-	-	-	-	-	27 513
Поступление финансовых активов, в том числе:	27 513	-	-	-	-	-	-	-	27 513
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 513	-	-	-	-	-	-	-	27 513
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
преращение признания финансовых активов, в том числе:	27 545	-	-	-	-	-	-	-	27 545
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 545	-	-	-	-	-	-	-	27 545







3	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	25 192	-	-	-	-	-	-	-	25 192
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 192	-	-	-	-	-	-	-	25 192
5	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 8.4

Код по строкам	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на начало отчетного периода	50	-
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	194	356
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	239	-306
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	-
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на конец отчетного периода	6	50

24

Наименование показателя	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	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	5 318	-	5 318	5 886	-	5 886
Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	5 318	5 886	-
Итого	5 318	-	5 318	5 886	-	5 886

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2019 г.

Таблица 11.2

Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитным и организациями	Итого
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 886	-	5 886
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)	-	-	-	-	-	-	1 716	1 716
кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	1 716	1 716
Поступление 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	-	-	-	-	-	-	-2 198	-2 177
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-2 198	-2 177
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:	-	-	-	-	-	-	-	-



	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	805	-	805
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	805	-	805
	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:	-	-	-	-	-	-860	-	-860
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-860	-	-860
	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 резерва под ожидаемые кредитные убытки 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:	-	-	-	-	-	380	-	380
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	380	-	380
	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:	-	-	-	-	-	5 886	-	5 886
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 886	-	5 886
	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	-	-	-	-	-	-	-	-

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Наименование показателя	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
2	3	4	5	3	4	5
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность клиентов	5 006	3 801	1 205	4 892	3 391	1 501
Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	10 363	-	10 363	10 363	10 346	18
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	12	-	12	138	-	138
Итого	15 382	3 801	11 581	15 393	13 736	1 656

## Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2019 г.

Таблица 12.2

Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность 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:	4 892	-	10 363	-	138	15 393
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 892	-	10 363	-	138	15 393
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:	14 933	-	-	-	27 415	42 347
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 933	-	-	-	27 415	42 347
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:	-14 818	-	-	-	-27 540	-42 358
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-14 818	-	-	-	-27 540	-42 358
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 конец отчетного периода, в том числе:	5 006		10 363		12	15 382
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 006		10 363		12	15 382
	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						

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 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	Дебиторская задолженность 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:	2 280		5 025		85	7 370

32



финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 260	-	5 025	-	85	7 370
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:	18 627	-	113 194	-	65 032	197 052
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18 627	-	113 194	-	65 032	197 052
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:	-16 195	-	-107 955	-	-64 979	-189 029
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-16 195	-	-107 955	-	-64 979	-189 029
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 конец отчетного периода, в том числе:	4 892	-	10 363	-	138
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 892	-	10 363	-	138
	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	-	-	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности за 2019 г.

Таблица 12.3

Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность 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:	3 391	-	10 346	-	-	13 736
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 391	-	10 346	-	-	13 736
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:	513	-	-	-	-	513
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	513	-	-	-	-	513
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:	-103	-	-	-	-	-103
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-103	-	-	-	-	-103
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 ожидаемые кредитные 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					-10 346		10 346
	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:	3 801						3 801
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 801						3 801
	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 активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	25	25
5	Расчеты с персоналом	-	-
6	Расчеты по социальному страхованию	364	253
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	253	248
9	Запасы	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	-	-
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	642	526

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	730	1 096
20	Итого	730	1 096

Прочие обязательства

Таблица 29.1

номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	417	306
3	Расчеты по социальному страхованию	619	606
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	-	-
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	954	778
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Инструменты хеджирования	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	1 990	1 691

**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 2019 г.**

Таблица 32.1

Коды строк	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 отношением 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 отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	Финансовые активы,					
2	в том числе:					
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
7	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства,					
9	в том числе:					
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
11	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
12	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
13	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
14	Итого					

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

Таблица 32.1

Коды строк	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 отношением 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 отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	Финансовые активы,					
2	в том числе:					
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-4 385	-37 595	-	-	-41 980
4	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	-4 385	-37 595	-	-	-41 980
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
7	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства,					
9	в том числе:					
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
11	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
12	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
13	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
14	Итого	-4 385	-37 595	-	-	-41 980

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 4 квартал 2019 г.

Таблица 32.1

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
Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-

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 4 квартал 2018 г.

Таблица 32.1

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
Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-



Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 087	1 814
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	1 724	1 404
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	364	410
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	2 087	1 814

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
1	2	3	3
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	514	522
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	433	426
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	81	96
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	514	522

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.	-	-	13 736	13 736
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-9 935	-9 935
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	3 801	3 801

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31.12.2017	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	13 736	13 736
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2018	-	-	13 736	13 736

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	128	-61
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	128	-61

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	128	161
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	128	161

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
	Сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	14 933	17 265
	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
	Итого	14 933	17 265
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
	Клиентское вознаграждение	-	-
	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
	Итого	-	-
	Итого	14 933	17 265

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Код показателя	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
		3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
	Сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
	Итого	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	3 665	4 251
	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
	Итого	3 665	4 251
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
	Клиентское вознаграждение	-	-
	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
	Итого	-	-
	Итого	3 665	4 251

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 423	1 815
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	407	457
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	1 830	2 272

1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам 12 месяцев 2019 года в размере 1 423 014,57 рублей (за 12 месяцев 2018 года: 1 814 630,26 рублей).

1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 12 месяцев 2019 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 457 229,38 рублей (за 12 месяцев 2018 года: 406 678,81 рублей).

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	363	332
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	101	129
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	464	460

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	155	151
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	3 883	3 632
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	183	129
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	2	40
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	521	33
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-9 935	13 736
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	49	442
15	Расходы на услуги банков	57	42
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	135	373
17	Прочие административные расходы	10 498	8 553
18	Итого	5 548	27 130

№ 12. Расходы по аренде за 12 месяцев 2019 год включают расходы по операционной аренде в сумме 3 882 895,53 рублей ( за 12 месяцев 2018 года: 3 632 899,34 тысяч рублей)

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	37	35
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	963	901
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	25
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	188	5
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-10 346	300
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	3	205
15	Расходы на услуги банков	26	12
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	16
17	Прочие административные расходы	2 079	2 717
18	Итого	-7 015	4 217

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

Таблица 48.1

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
2	3	4
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	259	241
Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль	-	-
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	4 563	5 985
Итого, в том числе:	4 822	6 226
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	1	10
расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 821	6 216

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка

Таблица 48.4

Наименование показателя	На 31.12.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенных для продажи, составляющих прекращенную деятельность	На 01.01.2019
2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
Дливающие ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости прочий совокупный доход	-	-	-	-	10
Дливающие ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости прибыль или убыток	-	-	-	-	3 237
Платежи выданные	-	-	-	-	-
Платежи с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	2 371
Прочее	412	412	-	-	-
Итого Сумма отложенного налогового актива	412	412	-	-	5 618
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4 412	4 412	-	-	617
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	4 824	4 824	-	-	6 236
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
Прочее	-	-	-	-	-
Итого Сумма отложенного налогового обязательства	1	-	1	-	-
Отложенный налоговый актив (обязательство)	4 822	4 824	1	-	6 236
Отложенный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 822	4 824	1	-	6 236

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка

Таблица 48.4

Наименование показателя	На 31.12.2018	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенных для продажи, составляющих прекращенную деятельность	На 01.01.2018
2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
Дливающие ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости прочий совокупный доход	10	-	10	-	-
Дливающие ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости прибыль или убыток	3 237	3 237	-	-	-
Платежи выданные	-	-	-	-	-
Платежи с дебиторами и кредиторами	2 371	2 371	-	-	-
Прочее	-	-	-	-	-
Итого Сумма отложенного налогового актива	5 618	5 608	10	-	-
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	617	617	-	-	617
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	6 236	6 226	10	-	617
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
Прочее	-	-	-	-	-
Итого Сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-	-
Отложенный налоговый актив (обязательство)	6 236	6 226	10	-	617
Отложенный отложенный налоговый актив (обязательство)	6 236	6 226	10	-	617



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

Таблица 48.4

Наименование показателя	На 31.12.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	На 30.09.2019
2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
Займы выданные	-	-	-	-	-
Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	2 069
Прочее	412	412	-	-	412
<b>Общая сумма отложенного налогового актива</b>	<b>412</b>	<b>412</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 481</b>
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4 412	4 412	-	-	4 412
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	4 824	4 824	-	-	6 893
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
Прочее	-	-	-	-	-
<b>Общая сумма отложенного налогового обязательства</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>28</b>
<b>Итого отложенный налоговый актив (обязательство)</b>	<b>4 822</b>	<b>4 824</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>6 865</b>
<b>Измененный отложенный налоговый актив (обязательство)</b>	<b>4 822</b>	<b>4 824</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>6 865</b>

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

Таблица 48.4

Наименование показателя	На 31.12.2018	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	На 30.09.2018
2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	10	-	10	-	6
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 237	3 237	-	-	3 237
Займы выданные	-	-	-	-	38
Расчеты с дебиторами и кредиторами	2 371	2 371	-	-	2 069
Прочее	-	-	-	-	-
<b>Общая сумма отложенного налогового актива</b>	<b>5 618</b>	<b>5 608</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>5 351</b>
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	617	617	-	-	555
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	6 236	6 226	10	-	5 906
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
Прочее	-	-	-	-	-
<b>Общая сумма отложенного налогового обязательства</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Итого отложенный налоговый актив (обязательство)</b>	<b>6 236</b>	<b>6 226</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>5 906</b>
<b>Измененный отложенный налоговый актив (обязательство)</b>	<b>6 236</b>	<b>6 226</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>5 906</b>

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.5

Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
2	3	4	5	6	7	8
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
число:	1 205	12	-	-	14 164	15 382
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	3 801	3 801
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	10 363	10 363
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	12	-	-	-	12
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющимся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым значительно возрос с момента первоначального признания, в том числе:						
число:	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющимся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:						
число:	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого	1 205	12	-	-	14 164	15 382

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

Таблица 52.6

Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
2	3	4	5	6	7	8
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
число:	1 251	155	-	5 321	8 885	15 393
дебиторская задолженность клиентов	1 251	-	-	-	3 641	4 892
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	18	5 321	5 025	10 363
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	138	-	-	-	138
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющимся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым значительно возрос с момента первоначального признания, в том числе:						
число:	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющимся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:						
число:	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого	1 251	155	-	5 321	8 885	15 393

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под убытки ожидаемые кредитные по которым оцениваются в сумме,  
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,  
на 31.12.2019 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	0,14
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	0,14
3	денежные средства, передаваемые в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
11	нерезидентных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
15	микрофинансовые займы, предоставленные финансовым лицам	-	-	-	-	-
16	микрофинансовые займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
28	расчеты депозитарий (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 318
31	требования по векселям выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
34	микрофинансовые займы, предоставленные финансовым лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	5 155
35	микрофинансовые займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	163
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	11 581
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	1 295
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по ликвидационным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	10 363
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	12

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	39
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	39
3	денежные средства, передаваемые в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-

7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
15	меркантильные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
16	меркантильные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	-	-	-	-
19	догловые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, депонированных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
28	расчеты депозитария (комитетов) по Бренерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	5 886
31	требований по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
32	догловые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
33	средств в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
34	меркантильные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	5 733
35	меркантильные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	154
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	1 858
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	1 501
40	расчеты с запоздавшими и фондовыми бумагами	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, проведенным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	18
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	138

Географический анализ финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации на 30 сентября 2019 г.

Таблица 62.12

Наименование показателя	Страны				
	Россия	Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
2	3	4	5	6	
Раздел I. Активы					
Денежные средства	0,14	-	-	0,14	
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	-	-	25 160	
долговые инструменты	25 160	-	-	25 160	
долговые инструменты	-	-	-	-	
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 953	-	10 346	16 998	
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
займы выданные и прочие размещенные средства	5 319	-	-	5 318	
дебиторская задолженность	1 235	-	10 346	11 581	
инвестиции в контролируемые предприятия	-	-	-	-	
инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	
инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	
Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	

52

16	Прочие активы	642	-	-	642
17	Итого активов	32 395	-	10 346	42 700
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	730	-	-	730
22	средств клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	730	-	-	730
25	кредиторская задолженность	-	-	-	-
26	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	1 990	-	-	1 990
27	Прочие обязательства	2 720	-	-	2 720
28	Итого обязательства	29 834	-	10 346	39 980
29	Чистая балансовая позиция				

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

Таблица 52.12

номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	39	-	-	39
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:	25 192	-	-	25 192
6	долговые инструменты	25 192	-	-	25 192
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 543	-	-	7 543
8	средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 896	-	-	5 896
9	займы выданные и прочие размещенные средства	1 656	-	-	1 656
10	дебиторская задолженность	-	-	-	-
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
13	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
14	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	526	-	-	526
15	Прочие активы	33 300	-	-	33 300
16	Итого активов				
Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 096	-	-	1 096
21	средств клиентов	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	1 096	-	-	1 096
24	кредиторская задолженность	-	-	-	-
25	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	1 691	-	-	1 691
26	Прочие обязательства	2 767	-	-	2 767
27	Итого обязательства	30 512	-	-	30 512
28	Чистая балансовая позиция				

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

Таблица 52.13

номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	привлеченные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заложенных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные привязанные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-

13

16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	730	730	-
29	кредиторская задолженность по информационно-телекоммуникационным услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торгов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с регистратором	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	730	730	-
40	прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Обязательства выкупающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	-	-	-	-	-	-	730	730	-

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

Таблица 52.13

номер строки	Наименование пассива	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заложенных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	взрванные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	120	-	-	-	-	-	-	976	1 096
29	кредиторская задолженность по информационно-телекоммуникационным услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торгов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с регистратором	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	976	1 096
40	прочая кредиторская задолженность	120	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Обязательства выкупающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	120	-	-	-	-	-	-	976	1 096

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств  
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе  
ожидаемых сроков погашения на 30 октября 2019 г.

Таблица 52.14

номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства,				
2	в том числе:				
3	денежные средства на расчетных счетах	0,14	-	-	0,14
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
5	прочие денежные средства	-	-	-	-
6	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
7	в том числе:				
8	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли,				
9	в том числе:				
10	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
12	иных странных государств	-	-	-	-
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
14	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
15	нефинансовых организаций	-	-	-	-
16	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
17	в том числе:				
18	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
19	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
20	прочие выданные займы	-	-	-	-
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
22	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
23	в том числе:				
24	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
25	в том числе:				
26	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
27	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
28	иных странных государств	-	-	-	-
29	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
30	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
31	нефинансовых организаций	-	-	-	-
32	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
33	в том числе:				
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
36	прочие выданные займы	-	-	-	-
37	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
38	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
39	в том числе:				
40	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
41	в том числе:				
42	Правительства Российской Федерации	25 160	-	-	25 160
43	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	25 160	-	-	25 160
44	иных странных государств	-	-	-	-
45	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
46	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
47	нефинансовых организаций	-	-	-	-
48	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
49	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
50	в том числе:				
51	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
52	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
53	прочие выданные займы	-	-	-	-
54	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости,				
55	в том числе:				
56	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
57	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
58	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обслуживания	-	-	-	-
59	средства на клиентских банковских счетах коллективного клиентского обслуживания (гарантийный фонд)	-	-	-	-
60	средства коллективного клиентского обслуживания (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
61	средства индивидуального клиентского обслуживания, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
62	средства в клиентских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клиенту, и индивидуального клиентского обслуживания	-	-	-	-
63	средства в клиентских организациях, предназначенные для коллективного клиентского обслуживания (гарантийный фонд)	-	-	-	-
64	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
65	расчеты депозитной (комитетной) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
66	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 318	-	5 318
57	требований по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
60	массовые займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	5 155	-	5 155
61	массовые займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	163	-	163
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 205	10 375	-	11 581
65	дебиторская задолженность клиентов	1 205	-	-	1 205
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	10 363	-	10 363
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	-	12	-	12
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активы	26 365	15 693	0	42 058
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в поручие расчетов по расчетному счету (скаундэф)	-	-	-	-
79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	средства клиентов клиента	-	-	-	-
87	средства клиентов по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивиденда по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
90	кредит, полученный в поручие расчетов по расчетному счету (скаундэф)	-	-	-	-
91	обязательства по аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	730	-	730
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-
103	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
104	расчеты с поставщиками по приобретению выпуска ценных бумаг	-	-	-	-
105	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
106	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
107	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
108	расчеты с депозитариями	-	-	-	-
109	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
110	прочая кредиторская задолженность	-	730	-	730
111	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
112	Итого обязательства	-	-730	-	-730
113	Итого разрыв ликвидности	26 365	15 693	-730	41 328

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2016 г.

Таблица 52.14

Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
	3	4	5	
2				6
Денежные средства, в том числе:	39	-	-	39
денежные средства на расчетных счетах	39	-	-	39
денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
прочие денежные средства	-	-	-	-
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
Правительства Российской Федерации	-	-	-	-



8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
11	накредитных финансовых организаций	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
22	иностранных государств	-	-	-	-
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
24	накредитных финансовых организаций	-	-	-	-
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-
26	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:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	25 192	-	25 192
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	25 192	-	25 192
33	Правительства Российской Федерации	-	25 192	-	25 192
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностранных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	накредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
47	средства на клиентские банковские счета для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиентские банковские счета коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
49	средства коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
50	средства индивидуального клиентского обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
51	средства в клиентских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу и индивидуального клиентского обеспечения	-	-	-	-
52	средства в клиентских организациях, предназначенные для коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
54	расчеты деривативов (контрактов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
55	прочие замещающие средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
56	Займы выданные и прочие замещающие средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 886	-	5 886
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиентских организациях	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	5 733	-	5 733
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	154	-	154
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 501	155	-	1 656
65	дебиторская задолженность клиентов	1 501	-	-	1 501
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-

67	расчеты по завершённым операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	18	-	18
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	138	-	138
69	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активы	1 540	31 234	-	32 773
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату замещённых ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	-	-	-	-
79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	средства участников клиринга	-	-	-	-
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другим финансовым активами	-	-	-	-
88	средства клиентов, предназначенные для выплат по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	-	-	-	-
91	обязательства по аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	120	-	976	1 096
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по завершённым операциям, производным финансовым инструментами и ценными бумагами	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с оператором торговой площадки	-	-	-	-
109	расчеты с регистраторами	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	976	1 096
111	прочая кредиторская задолженность	120	-	-	-
112	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	976	1 096
113	Итого обязательства	1 420	31 234	976	31 677
114	Итого разрыв ликвидности	-	-	-	-

Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.15

код строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	-	0,14	-	-	0,14
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:	25 160	-	-	-	25 160
6	долговые инструменты	25 160	-	-	-	25 160
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	16 898	-	-	-	16 898
8	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 318	-	-	-	5 318
9	займы выданные и прочие размещенные средства	11 581	-	-	-	11 581
10	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
14	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
15	Прочие активы	42 056	-	-	-	42 056
16	Итого активов	-	-	-	-	-
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-

19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	730	-	-	-	730
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	730	-	-	-	730
24	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
25.1	Прочие обязательства	730	-	-	-	730
26	Итого обязательства	41 328	-	-	-	41 328
27	Чистая балансовая позиция	-	-	-	-	-

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе валютных валют на 31 декабря 2016 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		3	4	5	6	7
1	Раздел I. Активы	39	-	-	-	39
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:	25 192	-	-	-	25 192
6	долговые инструменты	25 192	-	-	-	25 192
7	долговые инструменты	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 543	-	-	-	7 543
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 886	-	-	-	5 886
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 656	-	-	-	1 656
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
14	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
15.1	Прочие активы	32 773	-	-	-	32 773
16	Итого активы	39	-	-	-	39
17	Раздел II. Обязательства	-	-	-	-	-
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 096	-	-	-	1 096
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	1 096	-	-	-	1 096
24	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
25.1	Прочие обязательства	1 096	-	-	-	1 096
26	Итого обязательства	31 677	-	-	-	31 677
27	Чистая балансовая позиция	-	-	-	-	-

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2019 г.

Таблица 56.1

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)	
2	3	4	5	6
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	25 160	-	-	25 160
финансовые активы, в том числе:	25 160	-	-	25 160
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
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	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-

встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
прочие выданные займы	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, 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	-	-	-	-
займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
прочие выданные займы	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	-	-	25 160
долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	-	-	25 160
долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	25 160	-	-	25 160
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	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
прочие выданные займы	-	-	-	-
долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 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	-	-	-	-
инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-

нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
основные средства (здания)	-	-	-	-
инвестиционное имущество	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-
средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
выпущенные облигации	-	-	-	-
выпущенные векселя	-	-	-	-
нефинансовые обязательства	-	-	-	-

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

Таблица 56.1

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)	
2	3	4	5	6
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	25 192	-	-	25 192
финансовые активы, в том числе:	25 192	-	-	25 192
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
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	-	-	-	-
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-

	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
	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:	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
	прочие выданные займы	-	-	-	-
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, 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	-	-	-	-
	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
	прочие выданные займы	-	-	-	-
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 192	-	-	25 192
	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 192	-	-	25 192
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	25 192	-	-	25 192
	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	-	-	-	-
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
	прочие выданные займы	-	-	-	-
	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 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	-	-	-	-
	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-



нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
основные средства (здания)	-	-	-	-
инвестиционное имущество	-	-	-	-
прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
фьючерсы	-	-	-	-
форварды	-	-	-	-
опционы	-	-	-	-
свопы	-	-	-	-
прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-
средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
выпущенные облигации	-	-	-	-
выпущенные векселя	-	-	-	-
нефинансовые обязательства	-	-	-	-

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии  
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых  
активов и обязательств, не оцениваемых  
по справедливой стоимости 31 декабря 2019 г.**

Таблица 56.6

Код	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:	-	-	16 898	16 898	16 898
2	денежные средства, в том числе:	-	-	0,14	0,14	0,14
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	0,14	0,14	0,14
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	-
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	16 898	16 898	16 898
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
14	средства 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	-	-	5 318	5 318	5 318
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
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	-	-	5 155	5 155	5 155
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	163	163	163
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	11 581	11 581	11 581
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	1 205	1 205	1 205
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-

6/6

33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	10 363	10 363	10 363
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	12	12	12
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:	-	-	730	730	730
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	730	730	730
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
42	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	730	730	730
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
65	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	730	730	730

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

Таблица 56.6

Коды	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
	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	7 581	7 581	7 581
	денежные средства, в том числе:	-	-	39	39	39
	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
	денежные средства на расчетных счетах	-	-	39	39	39
	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
	прочие	-	-	-	-	-
	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	7 543	7 543	7 543
	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-

67

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	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
14	средства 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:	-	-	5 886	5 886	5 886
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	-	-	5733	5733	5 733
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	154	154	154
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 656	1 656	1 656
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	1 501	1 501	1 501
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	18	18	18
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	138	138	138
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:	-	-	1 096	1 096	1 096
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	1 096	1 096	1 096
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
42	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 096	1 096	1 096

56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
65	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	1 096	1 096	1 096

Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 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 некорректируемой 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:	-	-	-	-	5 155	-	-	5 155
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	5 155	-	-	5 155
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
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 некорректируемой 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	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	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 некорректируемой 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:	10 363	-	-	-	5 733	-	-	16 096
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	5 733	-	-	5 733
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	10 363
11	дебиторская задолженность	10 363	-	-	-	-	-	-	-
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 некорректируемой 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	-	-	-	-	-	-	-	-

30

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 2019 г.

Таблица 59.2

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
						355			355
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					355			355
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 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) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости								
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 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						-344		-344
16	Расходы на персонал								
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								

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

Таблица 59.2

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
						370			-4 014
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-4 384							
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	-4 384							-4 384
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					370			370
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 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								

Ж

10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 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	-	-	-	-	-	-503	-	-503
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 4 квартал 2019 г.

Таблица 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:	-	-	-	-	78	-	-	78
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	-	-	-	-	78	-	-	78
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) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 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	-	-	-	-	-	-91	-	-91
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-



**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 4 квартал 2018 г.

Таблица 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:	-	-	-	-	93	-	-	93
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	-	-	-	-	93	-	-	93
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) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 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	-	-	-	-	-84	-	-	-84
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	344	503
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструмента	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2019 г.	За 4 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	91	84
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструмента	-	-

Генеральный директор  
(должность руководителя)

И.В. Селиверстов  
(инициалы, фамилия)



И.В.

*[Faint, illegible handwritten text]*

*[Faint, illegible handwritten text]*

*[Faint, illegible handwritten text]*

Прошнурованы, пронумерованы, опечатаны,  
печатью А.П. Колесникова лист

Генеральный директор  
ООО «Историческая фирма «Канон плюс»

А.П. Колесникова

