

Название паевого инвестиционного фонда, номер и дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, полное или сокращенное фирменное наименование управляющей компании этого фонда, номер лицензии управляющей компании этого фонда:

Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Земельные ресурсы», правила доверительного управления № 2308 зарегистрированы ФСФР России 31.01.2012г.

Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Региональная недвижимость», правила доверительного управления № 2476 зарегистрированы ФСФР России 15.11.2012г.

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Инженер», правила доверительного управления № 1443-94157038 зарегистрированы ФСФР России 02.06.2009г.

Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «ТрастЮнион-Рентный», правила доверительного управления № 1785-94169053 зарегистрированы ФСФР России 13.05.2010г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТрастЮнион Эссет Менеджмент». Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00915, предоставлена ФСФР России 09.11.2012 г.

Сведения о месте (с указанием адреса помещения, адреса сайта управляющей компании паевого инвестиционного фонда и номеров телефонов), в котором можно получить информацию, подлежащую раскрытию и предоставлению в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»:

125284, город Москва, шоссе Хорошёвское, дом 32А, ПОМ XIII КОМ 84-87, 93, 96-102. Телефон ООО «ТрастЮнион АйЭм»: (499) 701-99-19, сайт <http://www.trustunionam.ru/>, e-mail: [info@trustunionam.ru](mailto:info@trustunionam.ru).

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды, перед приобретением инвестиционных паев необходимо внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

**Годовая финансовая отчетность ООО  
«ТрастЮнион АйЭм» по МСФО за 2018г. (годовая  
консолидированная финансовая отчетность  
управляющей компании, составленная в  
соответствии с Федеральным законом от 27 июля  
2010 года N 208-ФЗ "О консолидированной  
финансовой отчетности")**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

ед.: тыс руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018	2017
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	30 441	37 682
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	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		14 316	16 219
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	1 286
11	дебиторская задолженность	12	14 316	14 932
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	733	590
18	Основные средства	19	2 159	3 596
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	702	-
20	Отложенные налоговые активы	48	578	577
21	Прочие активы	20	2 634	2 456
22	Итого активов		51 562	61 119
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		93	2 217
27	средства клиентов	23	-	-

28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	93	2 217
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	934
34	Отложенные налоговые обязательства	48	273	-
35	Резервы - оценочные обязательства	28	472	472
36	Прочие обязательства	29	3 575	7 122
37	Итого обязательств		4 413	10 744
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	1 000	1 000
39	Добавочный капитал	30	2 800	2 800
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		517	517
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		42 832	46 058
52	Итого капитала		47 149	50 375
53	Итого капитала и обязательств		51 562	61 119

Генеральный директор  
(должность руководителя)

22 марта 2019 г.



(подпись)

Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

ед.: тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 731	(2 419)
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-
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	33	-	-
4	процентные доходы	34	268	278
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	6 463	(2 697)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	82 394	77 994
16	Расходы на персонал	42	(41 028)	(45 213)
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	(26 762)	(16 164)
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	4	-
23	Прочие расходы	47	(313)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		21 028	14 198
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 389)	(4 001)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 117)	(4 419)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(272)	418
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		16 639	10 196
Раздел II. Прочий совокупный доход				
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 долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-

36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-

49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			

64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			16 639	10 196

Генеральный директор  
(должность руководителя)

22 марта 2019 г.



Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)





15	Остаток на 01 января 2018 г.	1 000	2 800	-	-	-	-	-	517	-	-	46 038	90 174
16	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 01 января 2018 г., пересмотренный	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 639	16 639
20	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (пролажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19 865)	(19 865)
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 движение резервов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31 декабря 2018 г.	1 000	2 800	-	-	-	-	-	517	-	-	42 832	47 149
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор  
(подпись)

Е. В. Кравченко  
(подпись, фамилия)

22 марта 2019 г.

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

ед.: тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		82 951	73 970
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(26 538)	(7 134)
5	Проценты полученные		112	613
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(44 276)	(37 824)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 082)	(788)
11	Уплаченный налог на прибыль		(5 752)	(457)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(359)	(5 152)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		5 056	23 228
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(64)	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-

19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-	-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			7 443	101 140
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			(6 240)	(52 065)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			1 139	49 075
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности					
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-

35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			-	-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			-	-
39	Выплаченные дивиденды			(19 865)	(14 397)
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности			-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			-	(18 910)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			(19 865)	(33 307)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период			(13 670)	38 997
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			6 429	(1 374)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5		37 682	59
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5		30 441	37 682

Генеральный директор  
(должность руководителя)

22 марта 2019 г.



Е.В. Кравченко  
(инициалы, фамилия)

# Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Основная деятельность некредитной финансовой организации	2018 г.
Основная деятельность некредитной финансовой организации	
Номер лицензии	№21-000-1-00915
Срок действия лицензии	бессрочно
Дата выдачи лицензии	09 ноября 2012г.
Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо
Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Бенефициарами Общества являются: 1. Акционерная компания с ограниченной ответственностью «ВЕНХОЛЛ МЕНЕДЖМЕНТ ЛТД». Страна регистрации Республика Кипр. 2. Сачков Вадим Александрович. 3. Усманов Надир Вафинович.
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Не применимо
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
Юридический адрес некредитной финансовой организации	123007, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, 2 этаж, помещение № XIII, комн. 79,82,80,72.
Фактический адрес некредитной финансовой организации	123007, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, 2 этаж, помещение № XIII, комн. 79,82,80,72.
Численность персонала некредитной финансовой организации	20
Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Таблица 2.1

<p>Экономическая среда в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность</p>	<p>2018 г.</p>
<p>Экономическая среда в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность</p>	
<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и подвержена экономическим и финансовым рискам, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Несмотря на продолжающееся совершенствование нормативно-правовой базы и налогового законодательства, часто вносимые изменения и неоднозначность формулировок могут приводить к разным толкованиям, что в совокупности с другими особенностями правовой и фискальной систем может вызывать дополнительные сложности в ведении коммерческой деятельности в Российской Федерации. Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий ведения финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Компании. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. Руководство Компании считает, что продолжает принимать все необходимые меры для обеспечения экономической устойчивости и эффективной работы Компании.</p>

## Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	2018 г.
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	
<b>Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и соответствует требованиям отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях (далее ОСБУ).
<b>База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по амортизированной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, и первоначальной стоимости для всех остальных активов и обязательств. Учет аренды осуществляется в порядке, предусмотренном Положением Банка России № 524-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями"
<b>Причины реклассификации сравнительных сумм</b>	реклассификация отсутствует
<b>Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)</b>	нет
<b>Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации</b>	нет
<b>Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок</b>	существенного влияния ретроспективного пересчета не выявлено



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

Таблица 4.1

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	2018 г.
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	
Раздел I. Влияние оценок и допущений	
Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики руководство формирует различные суждения, помимо тех, что связаны с расчетными оценками, которые могут в значительной мере влиять на суммы, признаваемые в финансовой отчетности. Указанные суждения раскрываются вместе со значимыми положениями учетной политики.
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	К числу суждений, формируемых руководством, могут быть суждения при решении следующих вопросов: в какой момент времени все значительные риски и выгоды, связанные с правом собственности на финансовые активы и активы в рамках аренды, передаются другим организациям; обусловливают ли договорные условия по финансовому активу возникновение на определенные даты денежных потоков, которые являются исключительно выплатой основной суммы и процентов по невыплаченной части основной суммы и иные. Общество может применять расчетные оценки при определении балансовой стоимости активов и обязательств. Указанные суждения и оценки могут оказать влияние в основном на такие статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности, как операции с ценными бумагами, операции купли-продажи иностранной валюты, а также размещение и привлечение денежных средств. Вместе с тем, по мнению Общества, на конец отчетного периода не формировалось существенных суждений, расчетных оценок и допущений, влияющих на величину представленных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности активов и обязательств, доходов и расходов.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	В зависимости от бизнес-модели и характеристики финансовых инструментов для оценки финансовых активов и обязательств Общество применяет методы учета по справедливой стоимости через прибыль или убыток или по амортизированной стоимости.
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Российский рубль является функциональной валютой Общества. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу на дату соответствующей операции. Для пересчета иностранной валюты в рубли Российской Федерации используется официальный курс иностранной валюты (обменный курс) по отношению к рублю Российской Федерации, которые устанавливается Центральным Банком Российской Федерации на конец отчетного периода или дату совершения операций. Все не денежные активы и обязательства, выраженные в валютах, отличных от функциональной валюты, пересчитываются по обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости.
Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. У него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применимо
Раздел II. Изменения в учетной политике	

<p>Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)</p>	<p>В отчетном периоде существенных изменений учетной политики, влияющих на отчетность Общества не было.</p>
<p>Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	<p>МСФО (IFRS) 16 "Аренда" вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся с 01.01.2019 или после этой даты. Общество не предполагает существенного влияния МСФО (IFRS) 16 на финансовую отчетность.</p>
<p>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</p>	
<p>Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов</p>	<p>Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости. В категорию денежных средств или их эквивалентов классифицируются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- денежные средства на расчетных счетах;</li> <li>- депозиты «до востребования», а также депозиты и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет 90 и менее календарных дней.</li> </ul> <p>Денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях признаются и оцениваются по данным выписок по указанным счетам, предоставленным соответствующими кредитными организациями на отчетную дату. В случае отсутствия на дату оценки выписки кредитной организации денежные средства оцениваются в сумме, отраженной в выписке по состоянию на ближайшую дату.</p>
<p>Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>	<p>В категорию депозитов Общество классифицирует доходы и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет более 90 календарных дней. Депозит в банке признается в качестве актива с момента поступления денежной суммы депозита на счет по депозиту в кредитной организации. Датой прекращения признания депозита является дата возврата кредитной организацией денежных средств на расчетный счет. При первоначальном признании денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП. Начисление процентного дохода по депозитам осуществляется в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ежемесячно осуществляется начисление процентного дохода исходя из номинальной ставки, установленной депозитным договором, и фактической суммы, размещенной в депозит;</li> <li>- ежеквартально (на отчетную дату), а также на дату полного или частичного погашения депозита, осуществляется корректировка процентных доходов до процентного дохода, рассчитанного с учетом метода ЭСП применительно к амортизированной стоимости депозита, сложившегося на дату расчета процентов с использованием метода ЭСП.</li> </ul>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>При первоначальном признании, а также при последующем учете ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Компания ежедневно рассчитывает справедливую стоимость ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Оценка справедливой стоимости ценной бумаги осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 13.</p>
<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>	<p>Не применимо</p>

Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность, займы выданные, средства в кредитный/некредитных финансовых организациях, депозиты. При первоначальном признании финансового актива или финансового обязательства Общество учитывает его по справедливой стоимости. Дебиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), в том числе задолженность по арендной плате, учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора, в рамках которого осуществляется признание дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), дисконтируется с использованием метода ЭСП и учитывается по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо
Порядок признания и последующего учета прочих активов	Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность признается в момент возникновения и учитывается по первоначальной стоимости. В дальнейшем дебиторская задолженность оценивается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. Денежные потоки, относящиеся к краткосрочной дебиторской задолженности, не дисконтируются, если эффект от дисконтирования незначителен.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), Общество отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, а в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически закрепленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не производит операций хеджирования.
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не производит операций хеджирования.
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не производит операций хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	У Общества отсутствует инвестиционное имущество
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо

<p>степень, в которой справедлива стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</p>	
<p>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</p>	<p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, с учетом налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Объектом основных средств признается имущество с первоначальной стоимостью свыше 100 тыс рублей и сроком использования более 12 месяцев. Для всех групп основных средств Компания использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>
<p>Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)</p>	<p>Начисление амортизации объектов всех групп основных средств производится линейным методом в течении всего срока полезного использования. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности.</p>
<p>Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)</p>	<p>Офисное и компьютерное оборудование (вычислительная техника) – 2-5 лет. Транспортные средства – 5 лет, Прочие основные средства (в том числе мебель и принадлежности) – 5 – 10 лет; В отдельных случаях срок полезного использования объектов основных средств может быть установлен приказом руководителя Организации.</p>
<p>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</p>	
<p>Определение и состав нематериальных активов</p>	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: -объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; -имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); -имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом); -объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); -объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; -объект не имеет материально-вещественной формы; -первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Аналитический учет НМА ведется по инвентарным объектам.</p>
<p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>	<p>Приобретенные нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания, включая налог на добавленную стоимость. Процентные расходы (доходы) и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к созданию или приобретению нематериального актива, включаются в стоимость этого нематериального актива. В дальнейшем нематериальные активы отражаются в учете по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>
<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>	<p>Нематериальные активы подлежат проверке на наличие признаков возможного обесценения в конце каждого отчетного года, а также при наступлении событий, существенно влияющих на оценку их стоимости. Убытки от обесценения подлежат признанию на момент их выявления.</p>

<p>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p>	<p>Нематериальные активы с конечным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.</p>
<p>Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами</p>	<p>Первоначальная стоимость нематериального актива, созданного собственными силами, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как:  - стоимость материалов и услуг, используемых при создании нематериального актива;  - выплаты персоналу;  - пошлины за регистрацию юридических прав;  - амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива.  Затраты, произведенные на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов в момент их возникновения.</p>
<p>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</p>	
<p>Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий</p>	<p>Под вознаграждениями работникам понимаются все виды возмещений работникам за выполнение ими своих трудовых функций, а также за расторжение трудового договора вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, а также выплаты работникам и в пользу работников третьим лицам, включая членов семей работников, осуществляемые в связи с выполнением работниками трудовых функций, не включенные в оплату труда. Вознаграждения работникам включают следующие виды:  - краткосрочные вознаграждения работникам;  - выходные пособия.  Общество признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. Сумма расходов по оплате труда определяется в размере причитающихся платежей с учетом страховых взносов.  Обязательства по краткосрочным вознаграждениям работникам не дисконтируются.  Долгосрочные вознаграждения работникам не предусмотрены.</p>
<p>Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией</p>	<p>Пенсионные планы отсутствуют.</p>
<p>Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</p>	
<p>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p>	<p>У Общества отсутствуют долгосрочные активы, предназначенные для продажи</p>

<p>Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</p>	<p>Общество признает в бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий:  - у Общества существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Общества (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких);  - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; - возможно произвести надежную расчетную оценку величины обязательства.  Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.</p>
<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательства по финансовой аренде</p>	<p>Общество не ведет деятельности по предоставлению/получению активов в финансовую аренду.</p>
<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</p>	<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в случае исполнения, отмены или истечения срока действия соответствующего обязательства.</p>
<p>Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода</p>	<p>Уставный капитал представляет собой максимальную величину капитала, в пределах которой участники несут ответственность по погашению обязательств перед его кредиторами. Сумма представляет собой номинальную величину капитала, одобренную участниками, которая регистрируется в соответствии с законодательством.  Уставный капитал может быть увеличен/уменьшен путем изменения номинальной стоимости долей.</p>
<p>Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)</p>	<p>Не применимо</p>
<p>Порядок признания и оценки резервного капитала</p>	<p>В соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества Резервный фонд не формируется</p>
<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	<p>Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных разниц с использованием балансового метода. Отложенные налоговые активы отражаются в той мере, в какой существует вероятность того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для покрытия временных разниц, непринятых расходов по налогам и неиспользованных налоговых льгот.  Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.</p>
<p>Порядок отражения дивидендов</p>	<p>Дивиденды признаются в учете на дату получения документальной информации о принятии Решения участниками о выплате дивидендов, но не позднее окончания отчетного периода, в котором принято такое решение. Налог на прибыль, относящийся к дивидендам, признается в порядке, установленном законодательством.</p>

## Примечание 5. Денежные средства

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.			на 31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	30 441	-	30 441	37 682	-	37 682
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	30 441	-	30 441	37 682	-	37 682

## Примечание 5. Денежные средства

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	30 441	37 682
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Итого	30 441	37 682



## Примечание 5. Денежные средства

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

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступление от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
10	поступление от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-

Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 2018 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное пользование	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	37 682	-	-	37 682
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37 682	-	-	37 682
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	128 426	-	-	128 426
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	128 426	-	-	128 426
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(135 668)	-	-	(135 668)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(135 668)	-	-	(135 668)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-

34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	30 441	-	-	30 441
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	30 441	-	-	30 441
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

## Примечание 5. Денежные средства

Выписка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 2017 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	59	-	-	59
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	59	-	-	59
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	357 559	-	-	357 559
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	357 559	-	-	357 559
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(319 936)	-	-	(319 936)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(319 936)	-	-	(319 936)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-

34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	37 682	-	-	37 682
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37 682	-	-	37 682
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

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

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

Таблица 6.1

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

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

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.			на 31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	1 286	-	1 286
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	1 286	-	1 286

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

за 2018 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	Итого
		Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1 286	-	1 286
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1 286	-	1 286
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-





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

Высвез изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств  
за 2017 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	Итого
		Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные предоставленные физическим лицам	Маржинальные предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1 286	-	1 286
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	13 708	-	13 708	14 265	-	14 265
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Прочая дебиторская задолженность	607	-	607	667	-	667
7	Итого	14 316	-	14 316	14 932	-	14 932

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

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 недвижимыми активами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 265	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	82 394	-	-	-	-	82 394
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(82 951)	-	-	-	(60)	(83 011)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-



37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 708	-	-	-	-	607	14 316
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2017 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 валютными биржами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 242	-	-	-	-	10 242
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	90 821	-	-	-	-	90 821
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(86 798)	-	-	-	-	(86 798)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-





37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 265	-	-	-	-	667	14 932
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2017 г.	67	-	210	277
2	Накопленная амортизация	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 01 января 2017 г.	67	-	210	277
4	Поступление	406	-	384	790
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(156)	-	(321)	(477)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	317	-	273	590
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2018 г.	473	-	594	1 067
15	Накопленная амортизация	(156)	-	(321)	(477)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2018 г.	317	-	273	590
17	Поступление	735	-	-	735
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(329)	-	(263)	(591)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	723	-	10	733
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	1 076	-	10	1 086
28	Накопленная амортизация	(353)	-	-	(353)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	723	-	10	733

## Примечание 19. Основные средства

## Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2017 г.	-	687	-	8 142	1 922	10 752
2	Накопленная амортизация	-	(392)	-	(3 182)	-	(3 574)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2017 г.	-	295	-	4 961	1 922	7 178
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	41	-	-	-	41
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	(194)	-	-	-	(194)
9	Амортизационные отчисления	-	(60)	-	(1 447)	-	(1 506)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	(1 922)	(1 922)
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	-	82	-	3 514	-	3 596
15	Стоимость (или оценка) на 01 января 2018 г.	-	336	-	8 142	-	8 478
16	Накопленная амортизация	-	(254)	-	(4 628)	-	(4 882)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2018 г.	-	82	-	3 514	-	3 596
18	Поступление	-	-	-	-	-	-
19	Затраты на сооружение (создание)	-	64	-	-	-	64
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	(54)	-	(1 447)	-	(1 501)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	-	92	-	2 067	-	2 159
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	-	400	-	8 142	-	8 542
30	Накопленная амортизация	-	(308)	-	(6 075)	-	(6 383)
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	-	92	-	2 067	-	2 159

Примечание 19. Основные средства

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	2 159	3 596
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	2 159	3 596

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	876	862
5	Расчеты с персоналом	52	30
6	Расчеты по социальному страхованию	786	769
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	891	771
9	Запасы	28	24
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	-	-
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	2 634	2 456

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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам 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	-	-
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	93	2 217
20	Итого	93	2 217

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	-	-	-	472	472
2	Создание резервов	-	-	-	-	-
3	Использование резервов	-	-	-	-	-
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	-	-	-	472	472



## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	1 969
3	Расчеты по социальному страхованию	1 504	1 647
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 035	3 165
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	36	341
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное)	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	3 575	7 122

## Примечание 30. Капитал

## Капитал

Таблица 30.1

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

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	268	278
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	90
6	амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	156	16
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	112	172
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-	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	268	278

**Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой**

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	33	(127)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	6 429	(2 570)
3	Итого	6 463	(2 697)

**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-

29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	82 394	77 994
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	82 394	77 994
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	82 394	77 994

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	704	1 063
2	Амортизация основных средств	1 501	1 506
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	591	477
4	Расходы по аренде	2 928	2 869
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	2 120
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	220	225
7	Расходы по страхованию	758	757
8	Расходы на рекламу и маркетинг	8 760	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	8 789	2 275
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	1	229
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	-	2 744
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	159	167
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	234	164
17	Прочие административные расходы	2 116	1 567
18	Итого	26 762	16 164

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	4	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной	-	-
8	Прочие доходы	-	-
9	Итого	4	-



## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	313	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	-	-
5	Прочие расходы	-	-
6	Итого	313	-

## Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 117	4 419
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	272	(418)
4	Итого, в том числе:	4 389	4 001
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 389	4 001
7	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>		



Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

Таблица 51.2

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период	2018 г.	2017 г.
Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	6 730 985,77	-2 418 902,40
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		
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		
процентные доходы	268 407,25	278 380,51
дивиденды и доходы от участия		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
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		
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		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	6 462 578,52	-2 697 282,91
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		
выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	82 394 326,27	77 993 837,36
расходы на персонал	-41 027 547,88	-45 213 168,76
Прямые операционные расходы		
Процентные расходы		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		
Общие и административные расходы	-28 761 614,93	-16 163 973,49
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		
Прочие доходы	4 096,66	
Прочие расходы	-312 691,77	
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	21 027 554,12	14 197 792,72
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным средствам	63 850,00	41 229,20

Географическая информация о доходах

Таблица 51.7

Отчетный сегмент	2018 г.			2017 г.		
	Россия	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	Итого доходов	Россия	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	Итого доходов
доверительное управление	89 129 408,70		89 129 408,70	75 574 934,96		75 574 934,96

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячному ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
4	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
5	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
6	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-







38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
39	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
41	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
42	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
43	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
45	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
46	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
47	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Итого	-	-	-	-	-	-	-	-
49		-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
1	дебиторская задолженность клиентов	14 316	-	-	-	-	14 316
2	расчеты с валютными и фондовыми биржами	13 708	-	-	-	-	13 708
3	расчеты по конверсионным операциям,	-	-	-	-	-	-
4	производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
5	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочая дебиторская задолженность финансовых активов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания в том числе:	607	-	-	-	-	607
7	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
8	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
9	расчеты по конверсионным операциям,	-	-	-	-	-	-
10	производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям,	-	-	-	-	-	-
17	производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
18	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-



Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

Таблица 52.12

	2018 г.				2017 г.			
	Географическая концентрация				Географическая концентрация			
	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого географическая концентрация	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого географическая концентрация
Географический анализ финансовых активов и обязательств								
Раздел I. Активы								
Денежные средства	30 440 752,88			30 440 752,88	37 682 046,15			37 682 046,15
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
долговые инструменты								
долевые инструменты								
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	14 315 555,69			14 315 555,69	16 218 822,70			16 218 822,70
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
займы выданные и прочие размещенные средства								
дебиторская задолженность	14 315 555,69			14 315 555,69	14 932 365,30			14 932 365,30
Инвестиции в ассоциированные предприятия								
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия								
Инвестиции в дочерние предприятия								
Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	6 805 907,83			6 805 907,83	7 218 608,67			7 218 608,67
Прочие активы	51 562 216,40			51 562 216,40	61 119 477,52			61 119 477,52
Итого активов								
Раздел II. Обязательства								
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								
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	92 990,37			92 990,37	2 216 911,17			2 216 911,17



Краткий обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют

Таблица 52.15

	2018 г.				2017 г.			
	Основные валюты		Итого		Основные валюты		Итого	
	643	840	Прочие валюты	978	640	978	Прочие валюты	Итого
Краткий обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют								
Краткий обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют								
Раздел I. АКТИВЫ								
Денежные средства	9 082 41	29 529 930 47		30 440 732 88	37 289 762 95		37 682 046 15	
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочие совокупный доход, в том числе:								
долговые инструменты								
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	14 315 555 69			14 315 555 69	16 218 922 70		16 218 922 70	
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
займы выданные и прочие размещенные средства								
дебиторская задолженность	14 315 555 69			14 315 555 69	14 932 365 30		14 932 365 30	
Инвестиции в дочерние предприятия								
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия								
Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи								
Итого активов	15 226 378 10	29 529 930 47		44 756 308 57	16 611 105 90	37 289 762 95	53 900 868 85	
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
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								
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	92 990 37			92 990 37	2 216 911 17		2 216 911 17	
амортизированные средства клиентов								
кредиты, займы и прочие привлеченные средства								
Выпущенные долговые ценные бумаги	92 990 37			92 990 37	2 216 911 17		2 216 911 17	
Собственность выбывающих групп, классифицируемая как предназначенная для продажи								
Итого обязательства	15 133 367 73	29 529 930 47		44 663 318 20	14 394 194 73	37 289 762 95	51 683 957 68	
Чистая балансовая позиция								

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

Таблица 54.1

	2018 г.			2017 г.				
	Сроки обязательств по операционной аренде			Сроки обязательств по операционной аренде				
	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора				Итого				
Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора	956 400,00			956 400,00				
Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда организация выступает в качестве арендатора					1 195 500,00			1 195 500,00

## Текстовое раскрытие. Соблюдение особых условий

Таблица 54.3

Текстовое раскрытие. Соблюдение особых условий	2018 г.
Текстовое раскрытие. Соблюдение особых условий	
Текстовое раскрытие. Соблюдение особых условий	На отчетную дату у Общества отсутствуют судебные иски, по которым оно выступает ответчиком. Также у Общества отсутствуют какие-либо условные обязательства по заключенным договорам.



Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами

Таблица 58.1

Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	2018 г.
Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	
Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	В отчетном периоде Общество в ходе обычной деятельности не осуществляло операций со своими участниками, ключевым управленческим персоналом и прочими связанными сторонами.

## Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу	2018 г.	2017 г.
Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу		
Краткосрочные вознаграждения	19 379 552,30	13 992 521,50
Обязательства по пенсионному обеспечению		
Долгосрочные вознаграждения		
Выходные пособия		
Выплаты на основе долевых инструментов		

Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода

Таблица 59.1

Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	2018 г.
Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	
Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	Событий после отчетной даты и условных фактов, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовый результат Общества по итогам года нет. Так же в отчетном году не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

