Приложение 1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	**36277193**	**1028601354055**	**1028601354055**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

30 сентября 2019 г.

Акционерное общество "СЕРВИС-РЕЕСТР"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.) Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 сентября 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	25 537,58	18 593,24
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
6	долговые инструменты	8	0,00	0,00
7	долевые инструменты	9	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		468 517,98	455 722,00
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	437 141,43	426 725,20
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0,00	540,00
11	дебиторская задолженность	12	31 376,55	28 456,80
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
16	Инвестиционное имущество	17	0,00	0,00
17	Нематериальные активы	18	691,65	837,07
18	Основные средства	19	7 206,83	5 954,14
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	45,82	93,13

20	Отложенные налоговые активы	48	1 519,09	15,75
21	Прочие активы	20	4 251,98	5 790,50
22	Итого активов		507 770,92	487 005,83
	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0,00	0,00
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0,00	0,00
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		14 513,19	9 684,69
27	средства клиентов	23	8 726,33	9 573,65
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	4 078,78	0,00
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0,00	0,00
30	кредиторская задолженность	26	1 708,08	111,03
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	2 171,66	1 744,46
34	Отложенные налоговые обязательства	48	1 672,81	0,00
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0,00	0,00
36	Прочие обязательства	29	10 078,25	12 842,46
37	Итого обязательства		28 435,90	24 271,61
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	27 511,75	27 511,75
39	Добавочный капитал	30	0,89	0,89
40	Резервный капитал	30	1 000,20	1 000,20
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0,00	0,00
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0,00	0,00
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
50	Прочие резервы		0,00	0,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		450 822,18	434 221,39
52	Итого капитала		479 335,02	462 734,23
53	Итого капитала и обязательств		507 770,92	487 005,83

Генеральный директор _____ _____ Щербак Н. В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)



Дата подписи 28.10.2019 г

Приложение 2
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	**36277193**	**1028601354055**	**1028601354055**

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2019 г.

Акционерное общество "СЕРВИС-РЕЕСТР"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.) Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		20 149,94	19 082,55
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
4	процентные доходы	34	20 485,23	19 263,68
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(335,29)	(181,13)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,00	0,00

14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	137 203,42	159 957,43
16	Расходы на персонал	42	(60 942,90)	(60 740,13)
17	Прямые операционные расходы	43	(8 360,00)	(8 183,05)
18	Процентные расходы	44	(632,72)	0,00
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	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	46	(31 035,74)	(45 333,88)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
22	Прочие доходы	47	323,31	1 644,03
23	Прочие расходы	47	(1 129,61)	(1 601,60)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		55 575,71	64 825,35
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(11 050,34)	(13 693,82)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(10 880,86)	(11 310,19)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(169,48)	(2 383,62)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0,00	0,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		44 525,38	51 131,54
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0,00	0,00
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0,00	0,00
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0,00	0,00
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00	0,00
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00	0,00
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	0,00	0,00
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00	0,00
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0,00	0,00
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0,00	0,00
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00

45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	0,00	0,00
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00	0,00
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		44 525,38	51 131,54

Генеральный директор _____ Щербак Н. В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи 28.10.2019 г

Приложение 2
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	**36277193**	**1028601354055**	**02860135405**

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Июль - Сентябрь 2019 г.

Акционерное общество "СЕРВИС-РЕЕСТР"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.) Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 326,21	5 793,77
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
4	процентные доходы	34	6 661,50	5 974,90
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(335,29)	(181,13)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00	0,00

15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	43 302,49	54 902,39
16	Расходы на персонал	42	(19 136,46)	(16 616,85)
17	Прямые операционные расходы	43	(2 597,01)	(2 410,38)
18	Процентные расходы	44	(133,86)	0,00
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	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	46	(7 914,82)	(29 480,15)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
22	Прочие доходы	47	(3 508,07)	(1 125,70)
23	Прочие расходы	47	(544,16)	197,95
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		15 794,33	11 261,04
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 078,94)	(1 224,44)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(2 913,91)	(1 230,83)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(165,04)	6,39
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0,00	0,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		12 715,38	10 036,60
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0,00	0,00
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0,00	0,00
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0,00	0,00
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00	0,00
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00	0,00
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	0,00	0,00
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00	0,00
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0,00	0,00
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0,00	0,00
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00

46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	0,00	0,00
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00	0,00
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		12 715,38	10 036,60

Генеральный директор _____ Щербак Н. В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи 28.10.2019



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

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	36277193	1028601354055	10286013 54055

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - СЕНТЯБРЬ 2019

Акционерное общество "СЕРВИС-РЕЕСТР"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.) Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 31 декабря 2017 г.		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 078,34	448 591,18
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Остаток на 31 декабря 2017 г., пересмотренный.		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 078,34	448 591,18
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	51 131,54	51 131,54
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0,00	0,00	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(21 516,80)	(21 516,80)
12	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
14	Прочее движение резервов		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Остаток на 30 сентября 2018 г.		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 693,08	478 205,92
15	Остаток на 31 декабря 2018 г.		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 221,39	462 734,23
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18	Остаток на 31 декабря 2018 г., пересмотренный.		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 221,39	462 734,23
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	44 525,38	44 525,38
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0,00	0,00	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(21 516,80)	(21 516,80)
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
28	Прочее движение резервов		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(6 407,78)	(6 407,78)
29	Остаток на 30 сентября 2019г., в том числе:		27 511,75	0,89	1 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 822,18	479 335,02
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Генеральный директор _____ _____ Щербак Н. В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи 28.10.2019 г.



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

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	**36277193**	**1028601354055**	**1028601354055**

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - СЕНТЯБРЬ 2019

Акционерное общество "СЕРВИС-РЕЕСТР"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.) Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Январь - Сентябрь 2019	Январь - Сентябрь 2018
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		130 599,81	149 986,95
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(29 384,82)	(28 131,05)
5	Проценты полученные		11 168,99	25 858,10
6	Проценты уплаченные		0,00	0,00
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0,00	0,00
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(847,32)	(254,11)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0,00	0,00
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(68 637,40)	(69 676,62)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(3 519,98)	(3 030,59)
11	Уплаченный налог на прибыль		(10 245,32)	(13 585,86)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(112,82)	(357,69)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		29 021,14	60 809,12
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
14	Поступления от продажи основных средств		0,00	211,86

15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0,00	0,00
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0,00	0,00
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0,00	(1 304,98)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0,00	0,00
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0,00	0,00
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		540,00	2 439,82
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	(310,00)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0,00	0,00
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0,00	0,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(1 100,00)	(27 730,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(560,00)	(26 693,29)
	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		0,00	0,00
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0,00	0,00
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0,00	0,00
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0,00	0,00
39	Выплаченные дивиденды		(21 516,80)	(21 516,80)
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00

42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0,00	0,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0,00	0,00
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(21 516,80)	(21 516,80)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		6 944,34	12 599,03
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0,00	0,00
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	18 593,24	26 875,82
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	25 537,58	39 474,85

Генеральный директор — Щербак Н. В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи 28.10.2019 г

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13983-000001
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	02 марта 2004г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	#
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Непубличные акционерные общества
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью "Сервис-Проект"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	107045, Москва г, Сретенка ул, дом №12, эт.3, пом.VI, ком.21
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	12
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	#
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	#
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	107045, Москва г, Сретенка ул, дом № 12
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	91
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В течение 2019 года годовая инфляция замедлила рост по мере ослабления эффекта от повышения НДС и проявления временных факторов, сдерживающих рост цен. Месячный рост потребительских цен с поправкой на сезонность, скорректированный на действие разовых факторов, примерно соответствует цели по инфляции Банка России. Инфляционные ожидания начали снижаться, но остаются повышенными, сигнализируя о сохранении среднесрочных проинфляционных рисков, связанных с реализацией вторичных эффектов. Экономическая активность продолжала расширяться несколько замедленными темпами. Из-за растянутого эффекта от повышения НДС и действия других временных факторов инфляция, вероятно, еще несколько повысится в ближайшее время, прежде чем начнет снижение и вернется к 4% в первой половине 2020 года. Среднесрочные риски отклонения инфляции вверх от целевого уровня по-прежнему преобладают. Политика Банка России способствует снижению инфляционных рисков и закреплению инфляции на уровне, близком к целевому. Рост экономики в последние месяцы несколько замедлился под воздействием ряда временных факторов, среди которых замедление мировой экономики, падение нефтяных цен и повышение НДС. Пониженная динамика экономической активности вероятно сохранится до середины года. Этому будет способствовать эффект высокой базы из-за особенностей статистического учета строительства. Риски для российских финансовых рынков оставались на пониженном уровне относительно IV квартала 2018 года под влиянием в целом благоприятной ситуации на мировых финансовых рынках, включая рынок нефти. Развитие ситуации в странах с формирующимися рынками и санкционные риски остаются доминирующими факторами для российского финансового рынка. Обзор ключевых показателей профессиональных участников рынка ценных бумаг: Показатель ROE по регистраторам по итогам II квартала 2019 г. составил 10%, что выше уровня остальных профучастников – НФО. В II квартале 2019 г. количество регистраторов уменьшилось с 34 до 33 компаний за счет продолжающихся объединений компаний в отрасли. Число обслуживаемых реестров и зарегистрированных лиц существенно не изменилось. Количество акционерных обществ, по данным ФНС России, на 01.07.2019 составило 67,3 тыс. единиц. При этом доля акционерных обществ, не передавших реестры на обслуживание регистраторам, на конец II квартала 2019 г. снизилась до 23% (кварталом ранее – 25%). Не передавшие реестры акционерные общества, как правило, уже не осуществляют деятельность, и ФНС России постепенно исключает их из ЕГРЮЛ. Объем активов регистраторов по итогам II квартала 2019 г. составил 17,2 млрд рублей. В структуре активов наиболее заметно выросла доля денежных средств (с 22 до 52%). В структуре пассивов увеличилась доля средств клиентов (с 8 до 36%). Изменения структуры баланса обусловлены сезонным аккумулированием средств, предназначенных для дивидендных выплат. Чистая прибыль регистраторов по итогам 2 квартала 2019 г. составила 0,9 млрд руб. (практически не изменилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года), а рентабельность капитала – 10% (годом ранее – 9,6%). При этом медианное значение ROE за год снизилось с 10,8 до 10,6%. Среднее и медианное значения ROE по регистраторам остаются существенно выше, чем у остальных профучастников – НФО. Медианный размер чистой прибыли на один реестр по итогам 12 месяцев на конец анализируемого квартала составил 30,7 тыс. руб. (годом ранее – 24,7 тыс. руб.), на одно зарегистрированное лицо – 104 руб. (годом ранее – 94 руб.).

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Нефинансовые активы
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам до 2017 года не производилось.

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение финансового результата.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Организации. Изменение или внесение корректировок в модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевых инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга. В качестве данных, необходимых для определения справедливой стоимости ПФИ, Компания использует данные информационных систем Bloomberg/Reuters

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось

8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Внесений изменений в учетную политику не планируется
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - денежные средства в кассе; - переводы в пути..
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются несущественными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита

11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно (критерий существенности-20%) отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, определенной в соответствии с методикой, утвержденной Организацией: - для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков; - для долевых ценных бумаг осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков. Если справедливая стоимость долевой ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевой ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%),Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой тосимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%),Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания. Общество рассчитывает величину процентного дохода (включая дисконт) за период без учета влияния созданного резерва под обесценение, при условии, что величина процентного дохода, рассчитанная таким образом, не отличается существенно от величины процентного дохода, рассчитанного исходя из балансовой стоимости долговой ценной бумаги за вычетом резерва под обесценение с использованием метода ЭСП. Существенной признается разница 20%
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу на дату приобретения. В последующем на каждую отчетную дату создается резерв на обесценение вложений в дочерние предприятия.

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	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.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	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), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное 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			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП

21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет: — недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики; — недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды. Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества. По земельным участкам амортизация не начисляется. Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года. На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета). Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается: — сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов. В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.

23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более ___% от общей площади. Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	НП
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			

25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки основных средств Организация применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Отдельным инвентарным объектом может быть признан: - обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов; - отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. Минимальный объект учета, подлежащий признанию в качестве инвентарного объекта определяется инвентаризационной комиссией, утвержденной приказом руководителя Общества исходя из: - суммы первоначальных затрат - больше 100 000 рублей (с учетом включенного в стоимость после распределения НДС). По объектам, приобретенным до 01.01.2018г., минимальный объект учета, признаваемый в качестве инвентарного объекта, устанавливается в размере 40 000 рублей (с учетом включенного в стоимость после распределения НДС). - ожидаемого срока использования больше 1 года. При приобретении основного средства на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года, дисконтирование не применяется в случае, если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 10%.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного исполь¬зования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использо¬вания основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Клас¬сификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной поста-новлением Правительства РФ от от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации. Расходами на приобретение нематериального актива являются: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу); - таможенные пошлины и таможенные сборы; - невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива; - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив; - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива; - иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях. При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличиии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным 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.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с создание нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы

35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	НП
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			

37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: - долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; - руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; - действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причиной задержки являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года. В случае обратной реклассификации Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу. Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин: - стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, объект учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения; - возмещаемой стоимости объекта, рассчитанной на дату принятия решения об отказе от продажи. Возмещаемая стоимость объекта определяется как наибольшая из двух величин: -справедливой стоимости объекта за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи; -ценности использования объекта. Ценность использования определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных потоков, возникновение которых ожидается в ходе использования объекта и в результате его выбытия по окончании срока его полезного использования

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	С 01.01.2019 года были признаны активы в форме права пользования и обязательства по арендным платежам для тех договоров аренды, которые ранее квалифицировали как операционную аренду. Прошлые периоды не пересчитывались. Активы и обязательства рассчитаны как приведенная сумма оставшихся арендных платежей. Порядок признания Объект (базовый актив), по которому единовременно выполняются условия: – определен срок аренды; – объект можно идентифицировать и арендодатель не вправе по своему усмотрению заменить его на аналогичный; – арендатор вправе получить экономические выгоды от объекта в течение срока аренды; – арендатор сам определяет, как использовать объект, или его использование изначально предопределено договором. Оценка – по первоначальной стоимости. Для расчета первоначальной стоимости права пользования суммируются следующие показатели: – первоначальная оценка обязательства по аренде; – арендные платежи на дату начала аренды или до нее за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде; – любые первоначальные прямые затраты, понесенные арендатором; – будущие затраты при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка или объекта до требуемого состояния, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. Первоначальная стоимость списывается через амортизацию линейным методом в течение срока пользования и корректируется с учетом переоценки. Проценты по обязательству по аренде и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде включаются в расходы. Последующая переоценка проводится по пересмотренной ставке дисконтирования в случаях изменения: – срока аренды; – оценки опциона на покупку базового актива. Повторно оценивать обязательство по неизменной ставке дисконтирования в случаях изменения: – сумм, которые, как ожидается, будут уплачены в рамках гарантии ликвидационной стоимости; – будущих арендных платежей в результате изменения индекса или ставки, используемых для определения арендных платежей. Сумма переоценки относится на корректировку стоимости права пользования.

40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации 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. 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), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма, на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией или другими членами консолидированной группы. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией непосредственно в составе собственного капитала. Затраты по сделке, связанные с операцией с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создало Резервный фонд в размере 1 000 195 рублей. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: -вычитаемых временных разниц; -перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	1,70	x	1,70	145,70	x	145,70
2	Денежные средства в пути	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
3	Денежные средства на расчетных счетах	25 509,44	0,00	25 509,44	18 374,80	0,00	18 374,80
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Прочие денежные средства	26,44	0,00	26,44	72,74	0,00	72,74
6	Итого	25 537,58	0,00	25 537,58	18 593,24	0,00	18 593,24

5.1.1. По состоянию на 30.09.2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в трех кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: в трех кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 25 535 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 25 535 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 18 447 тысяч рублей), или 99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018] года: 99 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2019 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 0 тысяч рублей).

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	25 537,58	18 593,24
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00	0,00
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00	0,00
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
5	Итого	25 537,58	18 593,24

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
30 сентября 2019 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	18 374,80	0,00	218,44	18 593,24
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18 374,80	0,00	218,44	18 593,24
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 154 871,67	0,00	7 195,71	2 162 067,38
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 154 871,67	0,00	7 195,71	2 162 067,38
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2 147 737,03)	0,00	(7 386,01)	(2 155 123,04)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2 147 737,03)	0,00	(7 386,01)	(2 155 123,04)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	25 509,44	0,00	28,14	25 537,58
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 509,44	0,00	28,14	25 537,58
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
30 сентября 2018 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	26 729,96	0,00	145,86	26 875,82
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26 729,96	0,00	145,86	26 875,82
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 928 430,30	0,00	6 521,66	2 934 951,95
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 928 430,30	0,00	6 521,66	2 934 951,95
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2 915 806,70)	0,00	(6 546,22)	(2 922 352,92)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2 915 806,70)	0,00	(6 546,22)	(2 922 352,92)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	39 353,55	0,00	121,30	39 474,85
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39 353,55	0,00	121,30	39 474,85
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств
30 сентября 2019 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств
30 сентября 2018 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая тоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	437 141,43	0,00	437 141,43	426 725,20	0,00	426 725,20
3	субординированные депозиты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Итого	437 141,43	0,00	437 141,43	426 725,20	0,00	426 725,20

10.1.1. По состоянию на 30.09.2019 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 437 141 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 437 141 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 426 725 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: 100 процентов).
10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2019 года включают 437 141 тысяч рублей (на 31.12.2018 года:426 725 тысяч рублей).
10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.
10.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.
10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
30 сентября 2019 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	426 725,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 725,20
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	426 725,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 725,20
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	291 115,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 115,23
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	291 115,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 115,23
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	(280 698,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(280 698,99)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(280 698,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(280 698,99)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	437 141,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 141,43
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	437 141,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 141,43

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
30 сентября 2018 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	397 107,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 107,27
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	397 107,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 107,27
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	589 593,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 593,68
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	589 593,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 593,68
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	(568 458,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(568 458,10)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(568 458,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(568 458,10)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	418 242,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 242,85
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	418 242,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 242,85

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
30 сентября 2019 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
30 сентября 2018 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	(1 246,43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1 246,43)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(1 246,43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1 246,43)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	1 065,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,30
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	1 065,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,30
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	(181,13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(181,13)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(181,13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(181,13)

38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.		31 декабря 2018 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	4,57%/6,85%	09.10.2019/21.09.2020	4,96%/7.05%	30.10.2018/26.12.2019
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Итого	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.
11.1.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств 30 сентября 2019 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(540,00)	0,00	(540,00)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(540,00)	0,00	(540,00)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
30 сентября 2018 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248,97	0,00	3 248,97
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248,97	0,00	3 248,97
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	310,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	310,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(2 439,82)	0,00	(2 439,82)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(2 439,82)	0,00	(2 439,82)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 119,14	0,00	1 119,14
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 119,14	0,00	1 119,14
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств
30 сентября 2019 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств
30 сентября 2018 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 года			31 декабря 2018 года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дебиторская задолженность клиентов	39 270,54	7 953,65	31 316,88	35 836,48	7 618,36	28 218,12
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочая дебиторская задолженность	59,67	0,00	59,67	238,68	0,00	238,68
7	Итого	39 330,20	7 953,65	31 376,55	36 075,16	7 618,36	28 456,80

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов поведению реестра владельцев ценных бумаг в сумме 31 316 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 28 218 тысяч рублей).
12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде отсутствует (на 31.12.2018 г.: отсутствует).
12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности 30 сентября 2019 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	35 836,48	0,00	0,00	0,00	238,68	36 075,16
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 836,48	0,00	0,00	0,00	238,68	36 075,16
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	121 555,66	0,00	0,00	0,00	1 599 479,66	1 721 035,31
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	121 555,66	0,00	0,00	0,00	1 599 479,66	1 721 035,31
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(113 507,31)	0,00	0,00	0,00	(1 599 658,67)	(1 713 165,98)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(113 507,31)	0,00	0,00	0,00	(1 599 658,67)	(1 713 165,98)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(4 614,29)	0,00	0,00	0,00	0,00	(4 614,29)

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 614,29)	0,00	0,00	0,00	0,00	(4 614,29)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	39 270,54	0,00	0,00	0,00	59,67	39 330,20
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39 270,54	0,00	0,00	0,00	59,67	39 330,20
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
30 сентября 2018 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	36 946,26	0,00	0,00	0,00	1 168,76	38 115,02
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	36 946,26	0,00	0,00	0,00	1 168,76	38 115,02
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	120 819,86	0,00	0,00	0,00	1 856 134,94	1 976 954,80
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	120 819,86	0,00	0,00	0,00	1 856 134,94	1 976 954,80
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(109 921,82)	0,00	0,00	0,00	(1 857 075,40)	(1 966 997,22)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(109 921,82)	0,00	0,00	0,00	(1 857 075,40)	(1 966 997,22)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(8 243,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8 243,99)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(8 243,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8 243,99)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	39 600,31	0,00	0,00	0,00	228,31	39 828,61
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39 600,31	0,00	0,00	0,00	228,31	39 828,61
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности
30 сентября 2019 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(7 618,36)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 618,36)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(7 618,36)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 618,36)
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	(4 239,68)	0,00	0,00	0,00	0,00	(4 239,68)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 239,68)	0,00	0,00	0,00	0,00	(4 239,68)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	3 904,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 904,39
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 904,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 904,39
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(7 953,65)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 953,65)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(7 953,65)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 953,65)
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности
30 сентября 2018 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(11 487,60)	0,00	0,00	0,00	0,00	(11 487,60)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(11 487,60)	0,00	0,00	0,00	0,00	(11 487,60)
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(7 009,46)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 009,46)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(7 009,46)	0,00	0,00	0,00	0,00	(7 009,46)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	9 732,51	0,00	0,00	0,00	0,00	9 732,51
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 732,51	0,00	0,00	0,00	0,00	9 732,51
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(8 764,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8 764,55)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(8 764,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8 764,55)
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 12.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2018 г.	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Незаработанный финансовый доход	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2018 г.	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 30 сентября 2019 г.	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Незаработанный финансовый доход	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 30 сентября 2019 г.	0,00	0,00	0,00	0,00

В Обществе отсутствует дебиторская задолженность по финансовой аренде (в 2018 году: отсутствовала дебиторская задолженность по финансовой аренде).

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	938,00	0,00	2 069,41	3 007,41
2	Накопленная амортизация	(271,91)	0,00	(1 332,07)	(1 603,97)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	666,09	0,00	737,34	1 403,43
4	Поступление	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Затраты на создание	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Выбытие	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Амортизационные отчисления	(69,74)	0,00	(396,28)	(466,02)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2018 г.	596,35	0,00	341,06	937,41
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	938,00	0,00	2 069,41	3 007,41
15	Накопленная амортизация	(341,65)	0,00	(1 828,69)	(2 170,34)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	596,35	0,00	240,71	837,07
17	Поступление	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Затраты на создание	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Выбытие	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Амортизационные отчисления	(57,00)	0,00	(88,41)	(145,42)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00

24	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	539,35	0,00	152,30	691,65
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2019 г.	938,00	0,00	2 069,41	3 007,41
28	Накопленная амортизация	(398,65)	0,00	(1 917,11)	(2 315,76)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	539,35	0,00	152,30	691,65

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 2019 году убыток не признавался. (в 2018 году: убыток не признавался).
18.1.2. Поступления нематериальных активов в течение 2019 года не было (в 2018 году: поступления не было).

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 г.	1 974,28	11 783,95	0,00	3 244,73	775,03	17 777,99
2	Накопленная амортизация	(902,37)	(6 032,29)	0,00	(1 963,04)	(586,60)	(9 484,30)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 г.	1 071,91	5 751,66	0,00	1 281,69	188,43	8 293,69
4	Поступление	0,00	1 386,09	1 304,98	0,00	0,00	2 691,07
5	Затраты на сооружение (создание)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Передача	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Выбытие	0,00	(693,01)	(1 304,98)	(1 049,75)	0,00	(3 047,73)
9	Амортизационные отчисления	(65,60)	(2 371,66)	0,00	483,67	(29,29)	(1 982,88)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Прочее	0,00	(36,74)	0,00	0,00	0,00	(36,74)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2018 г.	1 006,31	4 036,34	0,00	715,61	159,14	5 917,40
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	1 974,28	12 477,03	0,00	2 194,98	775,03	17 421,33
16	Накопленная амортизация	(967,97)	(8 403,95)	0,00	(1 479,37)	(615,89)	(11 467,18)
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	1 006,31	4 073,08	0,00	715,61	159,14	5 954,14
18	Поступление	14 194,85	217,10	0,00	0,00	0,00	14 411,95
19	Затраты на сооружение (создание)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Передача	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Выбытие	0,00	(162,23)	0,00	0,00	0,00	(162,23)
23	Амортизационные отчисления	(10 695,20)	(1 856,53)	0,00	(423,39)	(21,91)	(12 997,04)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	4 505,95	2 271,43	0,00	292,22	137,23	7 206,83
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2019 г.	16 169,13	12 531,91	0,00	2 194,98	775,03	31 671,05
30	Накопленная амортизация	(11 663,18)	(10 260,48)	0,00	(1 902,76)	(637,80)	(24 464,22)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	4 505,95	2 271,43	0,00	292,22	137,23	7 206,83

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.
19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.
19.1.3. Поступления незавершенного строительства не включают капитализированные затраты по займам. (в 2018 году: 0 тысяч рублей).
19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования не входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды (в 2018 году: 0 тысяч рублей).
19.1.5. Здания не оценивались независимым оценщиком ввиду их незначительной стоимости на 30.09.2019 года.
19.1.6. В 2019 году в связи с введением в действие Положения ЦБ РФ №635-П от 22.03.2018г. Обществом признана финансовая аренда по 12 договорам аренды на срок 12 месяцев на сумму 14 194 тыс.руб. Амортизация по объектам финансовой аренды начисляется линейным способом. К обязательствам по финансовой аренде применена модель оценки справедливой стоимости, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (3 уровень иерархии).
19.1.7. Здание отражено по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость здания на 30.09.2019 составила 957 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 1 006 тысяч рублей).
19.1.8. Основные средства не передавались в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0,00	0,00
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0,00	0,00
3	Вложения в природные камни	0,00	0,00
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	178,15	577,22
5	Расчеты с персоналом	76,46	0,98
6	Расчеты по социальному страхованию	2 026,36	2 446,37
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0,00	0,00
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 971,00	2 765,93
9	Запасы	0,00	0,00
10	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00
13	Прочее	0,00	0,00
14	Резерв под обесценение прочих активов	0,00	0,00
15	Итого	4 251,98	5 790,50

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0,00	0,00
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0,00	0,00
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	0,00	0,00
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	8 726,33	9 573,65
6	Итого	8 726,33	9 573,65

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
2	Обязательства по финансовой аренде	4 078,78	0,00
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0,00	0,00
4	сделки репо	0,00	0,00
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0,00	0,00
7	сделки репо	0,00	0,00
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0,00	0,00
10	сделки репо	0,00	0,00
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0,00	0,00
13	сделки репо	0,00	0,00
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
15	Итого	4 078,78	0,00

24.1.1. В течение 9 месяцев 2019 года в отчете о финансовых результатах не отражались прибыль (убыток) в (в течение 2018 года: прибыль (убыток) в сумме 0 тысяч рублей) от первоначального признания займов и прочих привлеченных средств по ставкам ниже (выше) рыночных.
24.1.2. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 24.2

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2018 г.	0,00	0,00	0,00	**0,00**
2	За вычетом будущих финансовых расходов	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2018 г.	0,00	0,00	0,00	**0,00**
4	Минимальные арендные платежи на 30 сентября 2019 г.	4 078,78	0,00	0,00	**4 078,78**
5	За вычетом будущих финансовых выплат	(634,72)	0,00	0,00	**(634,72)**
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 30 сентября 2019 г.	3 444,06	0,00	0,00	**3 444,06**

На 30.09.2019 года общая сумма будущих минимальных платежей к оплате некредитной финансовой организацией по финансовой аренде, не подлежащей отмене, составляет 4 078 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 0 тысяч рублей). Существенным договором аренды признан договор аренды нежилых помещений по адресу: г.Москва, ул.Сретенка, д.12 №СН/АР-02/15 от 01.06.2015 г., заключенный с АО "Авангард" сроком до 31.12.2019 г. с суммой ежемесячной оплаты 990 тыс.руб.

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.		За Январь-Декабрь 2018г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по финансовой аренде	8,96%	31.12.2019	Не применимо	Не применимо
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	Средства, привлеченные по сделкам репо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101,56	83,77
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	1 357,87	13,93
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0,00	0,00
7	кредиторская задолженность перед клиентами	1 357,87	13,93
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0,00	0,00
11	на фондовом рынке	0,00	0,00
12	на валютном рынке	0,00	0,00
13	на срочном рынке	0,00	0,00
14	на товарном рынке	0,00	0,00
15	прочие	0,00	0,00
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00
17	Расчеты с репозитарием	0,00	0,00
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00
19	Прочая кредиторская задолженность	248,65	13,33
20	Итого	1 708,08	111,03

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.
26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00
2	Расчеты с персоналом	26,59	0,73
3	Расчеты по социальному страхованию	0,00	0,00
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	8 961,47	10 142,28
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00	2,46
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 090,20	457,14
7	Авансы (предоплаты) полученные	0,00	2 239,86
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0,00	0,00
10	Прочее	0,00	0,00
11	Итого	10 078,25	12 842,46

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 31.12. 2017 года	16 810,00	20 003,90	0,00	0,00	7 507,85	**27 511,75**
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
4.1	Остаток на 31.12. 208 года	16 810,00	20 003,90	0,00	0,00	7 507,85	**27 511,75**
5	На 01.01. 2019 года	16 810,00	20 003,90	0,00	0,00	7 507,85	**27 511,75**
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
9	На 30.09.2019 года	16 810,00	20 003,90	0,00	0,00	7 507,85	**27 511,75**

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30.09.2019 года составляет 20 004 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 20 004 тысяч рублей). По состоянию на 30.09.2019 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1 190 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированных акций Общество не имеет.

30.1.7. По статье "Прочие резервы" отражаются следующие компоненты капитала: фонд материального поощрения и социального развития и фонд на покрытие убытков от списания нереальной к взысканию дебиторской задолженности. Решение о формировании указанных фондов за счет чистой прибыли было принято на общем собрании акционеров 18.10.2018г. Изменения в Устав Общества были официально зарегистрированы 26.10.2018г. В 2019 году из фонда материального поощрения и социального развития было использовано 3 225,7 тыс.руб., из фонда на покрытие убытков от списания нереальной к взысканию дебиторской задолженности использовано 4 614,3 тыс.руб. Использование средств вышеназванных фондов отражено в Отчете об изменениях собственного капитала НФО по строке 28.

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
31.2. В течение 9 месяцев 2019 года и 2018 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.
31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 100000 тысяч рублей.
31.4. На 30.09.2019 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 440 175 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 421637 тысяч рублей).

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	20 485,23	19 263,68
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	20 485,23	19 263,68
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
7	по финансовой аренде	0,00	0,00
8	прочее	0,00	0,00
9	По кредитно-обесцененым финансовым активам, в том числе:	0,00	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
13	по финансовой аренде	0,00	0,00
14	прочее	0,00	0,00
15	Итого	20 485,23	19 263,68

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 661,50	5 974,90
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6 661,50	5 974,90
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
7	по финансовой аренде	0,00	0,00
8	прочее	0,00	0,00
9	По кредитно-обесцененым финансовым активам, в том числе:	0,00	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00

13	по финансовой аренде	0,00	0,00
14	прочее	0,00	0,00
15	Итого	6 661,50	5 974,90

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.	0,00	0,00	(7 618,36)	(7 618,36)
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0,00	0,00	(335,29)	(335,29)
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2019 г.	0,00	0,00	(7 953,65)	(7 953,65)

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

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2017 г.	0,00	0,00	(11 487,60)	(11 487,60)
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(181,13)	0,00	(5 520,94)	(5 702,07)
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	8 243,99	8 243,99
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2018 г.	(181,13)	0,00	(8 764,55)	(8 945,68)

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

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
1	Сервисные сборы	0,00	0,00
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0,00	0,00
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0,00	0,00
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0,00	0,00
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0,00	0,00
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0,00	0,00
7	Итого	0,00	0,00
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	56 151,45	56 771,99
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	19 849,74	34 129,95
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	278,59	8 316,33
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	38 532,37	38 100,36
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	7 060,08	6 219,13
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	172,50	0,00
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	1 798,20	2 250,48
15	Итого	123 842,94	145 788,25
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0,00	0,00
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0,00	0,00
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0,00	0,00
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0,00	0,00
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0,00	0,00
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0,00	0,00
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0,00	0,00
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0,00	0,00
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0,00	0,00
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0,00	0,00
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0,00	0,00
27	Итого	0,00	0,00
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0,00	0,00
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0,00	0,00
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0,00	0,00
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0,00	0,00

32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0,00	0,00
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0,00	0,00
34	Итого	0,00	0,00
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0,00	0,00
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0,00	0,00
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0,00	0,00
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0,00	0,00
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0,00	0,00
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0,00	0,00
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0,00	0,00
42	Итого	0,00	0,00
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0,00	0,00
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0,00	0,00
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0,00	0,00
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0,00	0,00
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0,00	0,00
48	Итого	0,00	0,00
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
49	Агентское вознаграждение	0,00	0,00
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0,00	0,00
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0,00	0,00
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	7,50	0,00
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	47,00	44,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	13 305,98	14 125,19
55	Итого	13 360,48	14 169,19
56	Всего	137 203,42	159 957,43

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
1	Сервисные сборы	0,00	0,00
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0,00	0,00
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0,00	0,00
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0,00	0,00
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0,00	0,00
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0,00	0,00
7	Итого	0,00	0,00
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	18 684,11	18 645,30
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	7 646,38	13 832,12
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	56,17	7 932,23
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	8 089,41	7 245,67
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	2 414,27	1 179,22
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	107,50	0,00
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	1 754,00	1 820,38
15	Итого	38 751,84	50 654,92
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0,00	0,00
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0,00	0,00

18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0,00	0,00
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0,00	0,00
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0,00	0,00
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0,00	0,00
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0,00	0,00
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0,00	0,00
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0,00	0,00
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0,00	0,00
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0,00	0,00
27	Итого	0,00	0,00
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0,00	0,00
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0,00	0,00
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0,00	0,00
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0,00	0,00
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0,00	0,00
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0,00	0,00
34	Итого	0,00	0,00
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0,00	0,00
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0,00	0,00

37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0,00	0,00
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0,00	0,00
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0,00	0,00
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0,00	0,00
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0,00	0,00
42	Итого	0,00	0,00
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0,00	0,00
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0,00	0,00
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0,00	0,00
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0,00	0,00
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0,00	0,00
48	Итого	0,00	0,00
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
49	Агентское вознаграждение	0,00	0,00
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0,00	0,00
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0,00	0,00
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	7,50	0,00
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	9,00	9,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	4 534,16	4 238,47
55	Итого	4 550,66	4 247,47
56	Всего	43 302,49	54 902,39

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	46 055,21	45 757,25
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	13 470,04	13 565,52
3	Расходы по пенсионному плану	0,00	0,00
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0,00	0,00
5	Прочее	1 417,64	1 417,37
6	Итого	60 942,90	60 740,13

42.1.1. Расходы по оплате труда за 9 месяцев 2019 года не включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года (за 9 месяцев 2018 год: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2018 год: 0 тысяч рублей).
42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2019 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 13 470 тысяч рублей (за 9 месяцев 2018 года: 13 566 тысяч рублей).

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 544,14	16 035,74
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 095,57	4 219,33
3	Расходы по пенсионному плану	0,00	0,00
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0,00	0,00
5	Прочее	496,75	(3 638,23)
6	Итого	19 136,46	16 616,85

42.1.1. Расходы по оплате труда за 3 квартал 2019 года не включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года (за 3 квартал 2018 год: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2018 год: 0 тысяч рублей).
42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 3 квартал 2019 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 095 тысяч рублей (за 3 квартал 2018 года: 4 219 тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0,00	0,00
2	Расходы на выплату премий	0,00	0,00
3	Почтовые расходы	7 020,55	6 683,16
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	44,00	42,00
5	Расходы по комиссии за клиринг	0,00	0,00
6	Биржевые сборы	0,00	0,00
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	2,75	0,12
10	Расходы на технические услуги	0,00	0,00
11	Прочее	1 292,69	1 457,77
12	Итого	8 360,00	8 183,05

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0,00	0,00
2	Расходы на выплату премий	0,00	0,00
3	Почтовые расходы	2 107,34	1 935,40
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	9,00	9,00
5	Расходы по комиссии за клиринг	0,00	0,00
6	Биржевые сборы	0,00	0,00
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0,00	0,00
10	Расходы на технические услуги	0,00	0,00
11	Прочее	480,67	465,98
12	Итого	2 597,01	2 410,38

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0,00	0,00
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0,00	0,00
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0,00	0,00
5	По обязательствам по финансовой аренде	632,72	0,00
6	Прочие процентные расходы	0,00	0,00
7	Итого	632,72	0,00

Процентные расходы по арендным обязательствам за 9 месяцев 2019 года составили 632 тыс.руб. (за 9 месяцев 2018 года 0 тыс.руб.)

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0,00	0,00
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0,00	0,00
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0,00	0,00
5	По обязательствам по финансовой аренде	133,86	0,00
6	Прочие процентные расходы	0,00	0,00
7	Итого	133,86	0,00

Процентные расходы по арендным обязательствам за 3 квартал 2019 года составили 133 тыс.руб. (за 3 квартал 2018 года 0 тыс.руб.)

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 830,11	1 888,60
2	Амортизация основных средств	12 942,16	2 680,43
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	145,42	466,02
4	Расходы по операционной аренде	354,56	10 652,44
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	429,82	217,28
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	547,87	680,55
7	Расходы по страхованию	214,73	275,57
8	Расходы на рекламу и маркетинг	308,13	7,00
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0,00	0,00
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	7 019,90	21 704,19
11	Представительские расходы	0,00	0,00
12	Транспортные расходы	1 016,68	839,80
13	Командировочные расходы	578,44	596,99
14	Штрафы, пени	112,82	357,57
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	474,81	498,81
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	105,77	51,64
17	Прочие административные расходы	4 954,51	4 417,00
18	Итого	31 035,74	45 333,88

46.1.1. Общество не имеет инвестиционного имущества, которое приносит арендный доход, по состоянию на 30.09.2019 года (в 2018 году Общество не имело инвестиционного имущества) Общество не имеет инвестиционного имущества, которое не приносило арендного дохода, по состоянию на 30.09.2019 года (в 2018 году Общество не имело инвестиционного имущества).
46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 354 тысяч рублей (за 9 месяцев 2018 года: 10 652 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме 0 тысяч рублей (в 9 месяцев 2018 года: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (в 9 месяцев 2018 года: 0 тысяч рублей).

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	554,10	560,50
2	Амортизация основных средств	4 284,46	942,20
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	49,01	154,81
4	Расходы по операционной аренде	118,66	3 649,90
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	156,11	(105,26)
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	236,52	258,21
7	Расходы по страхованию	71,88	68,05
8	Расходы на рекламу и маркетинг	308,13	0,00
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0,00	0,00
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	(77,29)	21 704,19
11	Представительские расходы	0,00	0,00
12	Транспортные расходы	226,64	208,16
13	Командировочные расходы	118,18	225,65
14	Штрафы, пени	1,69	354,07
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	152,86	201,11
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	23,47	(24,37)
17	Прочие административные расходы	1 690,39	1 282,93
18	Итого	7 914,82	29 480,15

46.1.1. Общество не имеет инвестиционного имущества, которое приносит арендный доход, по состоянию на 30.09.2019 года (в 2018 году Общество не имело инвестиционного имущества) Общество не имеет инвестиционного имущества, которое не приносило арендного дохода, по состоянию на 30.09.2019 года (в 2018 году Общество не имело инвестиционного имущества).
46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 118 тысяч рублей (за 3 квартал 2018 года: 3 649 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме 0 тысяч рублей (в 3 квартале 2018 года: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (в 3 квартале 2018 года: 0 тысяч рублей).

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	266,15	142,84
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0,00	1 383,26
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0,00	0,00
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0,00	0,00
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0,00	105,26
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0,00	0,00
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
8	Прочие доходы	57,16	12,67
9	Итого	323,31	1 644,03

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	99,97	48,36
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	(3 630,64)	(1 280,95)
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0,00	0,00
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0,00	0,00
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0,00	105,26
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0,00	0,00
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
8	Прочие доходы	22,60	1,63
9	Итого	(3 508,07)	(1 125,70)

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0,00	0,00
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0,00	0,00
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветит льского характера	20,00	10,00
5	Прочие расходы	1 109,61	1 591,60
6	Итого	1 129,61	1 601,60

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0,00	0,00
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0,00	(566,88)
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветит льского характера	0,00	0,00
5	Прочие расходы	544,16	368,93
6	Итого	544,16	(197,95)

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	10 880,86	11 310,19
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	169,48	2 383,62
4	Итого, в том числе:	11 050,34	13 693,82
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0,00	0,00
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	11 050,34	13 693,82

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

На 30 сентября 2019 г.	20,00
На 30 сентября 2018 г.	20,00

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений) составляет, в процентах:

На 30 сентября 2019 г.	20,00
На 30 сентября 2018 г.	20,00

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 913,91	1 230,83
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	165,04	(6,39)
4	Итого, в том числе:	3 078,94	1 224,44
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0,00	0,00
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 078,94	1 224,44

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	55 575,71	64 825,35
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2019 год: 20%; 2020 год: 20%)	(11 115,14)	(12 965,07)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	64,81	(728,75)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	64,81	0,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0,00	(728,75)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0,00	0,00
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00	0,00
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00	0,00
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00	0,00
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(11 050,34)	(13 693,82)

На 30.09.2019 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды (на 30.09.2018 года: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 30.09.2018 года: 0 тысяч рублей).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	15 794,33	11 261,04
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2019 год: 20%; 2018 год: 20%)	(3 158,87)	(2 252,21)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	79,92	1 027,77
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	95,03	0,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(15,11)	1 027,77
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0,00	0,00
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00	0,00
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00	0,00
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00	0,00
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(3 078,94)	(1 224,44)

На 30.09.2019 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды (на 30.09.2018 года: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 30.09.2018 года: 0 тысяч рублей).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка				
1	Основные средства	21,42	(8,40)	0,00	29,82
2	Резерв по отпускам	1 423,70	1 423,70	0,00	0,00
3	Прочее	73,97	71,09	0,00	2,87
4	Общая сумма отложенного налогового актива	1 519,09	1 486,40	0,00	32,69
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 519,09	1 486,40	0,00	32,69
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
7	Оплата труда	(1 672,81)	(1 672,81)	0,00	0,00
8	Прочее	0,00	16,94	0,00	(16,94)
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 672,81)	(1 655,87)	0,00	(16,94)
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(153,72)	(169,48)	0,00	15,75
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(153,72)	(169,48)	0,00	15,75

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка				
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0,00	0,00	0,00	0,00
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
6		0,00	0,00	0,00	0,00
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.		За Январь-Сентябрь 2018г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	21 516,80	0,00	21 516,80	0,00
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	21 516,80	0,00	21 516,80	0,00
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	1,28	0,00	1,28	0,00

49.1.1. Дивиденды были объявлены и выплачены за 2018 год. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.
49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 2018 год нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 69 942 тысяч рублей (за 2017 год: 107 545 тысяч рублей). При этом 0 тысяч рублей из нераспределенной прибыли подлежит отчислению в резервный фонд некредитной финансовой организации в соответствии с законодательством Российской Федерации.
49.1.3. Кумулятивных привилегированных акций по состоянию на 30.09. 2019 года Общество не имеет (на 30.09 2017 года: не имеет).

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 30 сентября 2019 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
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:	16 974,28	635,28	5 755,10	5 196,27	10 769,27	39 330,20
2	дебиторская задолженность клиентов	16 914,61	635,28	5 755,10	5 196,27	10 769,27	39 270,54
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	прочая дебиторская задолженность	59,67	0,00	0,00	0,00	0,00	59,67
7	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Итого	16 974,28	635,28	5 755,10	5 196,27	10 769,27	39 330,20

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 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	9 550,14	1 090,21	2 626,40	7 277,62	15 530,79	36 075,16
2	дебиторская задолженность клиентов	9 311,46	1 090,21	2 626,40	7 277,62	15 530,79	35 836,48
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	прочая дебиторская задолженность	238,68	0,00	0,00	0,00	0,00	238,68
7	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Итого	9 550,14	1 090,21	2 626,40	7 277,62	15 530,79	36 075,16

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	25 537,58	0,00	0,00	25 537,58
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	468 517,98	0,00	0,00	468 517,98
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	437 141,43	0,00	0,00	437 141,43
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	31 376,55	0,00	0,00	31 376,55
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	4 251,98	0,00	0,00	4 251,98
17	Итого активов	498 307,54	0,00	0,00	498 307,54
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00

20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	14 513,19	0,00	0,00	14 513,19
22	средства клиентов	8 726,33	0,00	0,00	8 726,33
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 078,78	0,00	0,00	4 078,78
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	1 708,08	0,00	0,00	1 708,08
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	10 078,25	0,00	0,00	10 078,25
28	Итого обязательств	24 591,44	0,00	0,00	24 591,44
29	Чистая балансовая позиция	473 716,10	0,00	0,00	473 716,10

[Введите данные]

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	18 593,24	0,00	0,00	18 593,24
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	455 722,00	0,00	0,00	455 722,00
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	426 725,20	0,00	0,00	426 725,20
10	займы выданные и прочие размещенные средства	540,00	0,00	0,00	540,00
11	дебиторская задолженность	28 456,80	0,00	0,00	28 456,80
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	5 790,50	0,00	0,00	5 790,50
17	Итого активов	480 105,74	0,00	0,00	480 105,74
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00

21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 684,69	0,00	0,00	9 684,69
22	средства клиентов	9 573,65	0,00	0,00	9 573,65
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	111,03	0,00	0,00	111,03
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	12 842,46	0,00	0,00	12 842,46
28	Итого обязательств	22 527,15	0,00	0,00	22 527,15
29	Чистая балансовая позиция	457 578,59	0,00	0,00	457 578,59

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) на 30 сентября 2019 г.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 726,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 726,33
15	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	8 726,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 726,33
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 078,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078,78
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	обязательства по финансовой аренде	4 078,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078,78
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 708,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708,08
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,56
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	1 357,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357,87
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	расчеты с организаторам торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	прочая кредиторская задолженность	248,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248,65
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Итого обязательств	14 513,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 513,19

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 573,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 573,65
15	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	9 573,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 573,65
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	обязательства по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	111,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,03
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	83,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,77
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	13,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,93
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	расчеты с организаторам торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	прочая кредиторская задолженность	13,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,33
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Итого обязательств	9 684,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 684,69

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	25 537,58	0,00	0,00	25 537,58
2	денежные средства на расчетных счетах	25 535,88	0,00	0,00	25 535,88
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	1,70	0,00	0,00	1,70
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
22	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00

24	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
25	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
35	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
37	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
38	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	30 026,29	245 579,03	161 536,11	437 141,43
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	30 026,29	245 579,03	161 536,11	437 141,43
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
57	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	31 376,55	0,00	0,00	31 376,55
65	дебиторская задолженность клиентов	31 316,88	0,00	0,00	31 316,88
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00
68	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
69	прочая дебиторская задолженность	59,67	0,00	0,00	59,67
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Итого активов	86 940,42	245 579,03	161 536,11	494 055,56
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00

75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
83	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
84	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 726,33	0,00	0,00	8 726,33
86	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	8 726,33	0,00	0,00	8 726,33
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 078,78	0,00	0,00	4 078,78
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
91	обязательства по финансовой аренде	4 078,78	0,00	0,00	4 078,78
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
97	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
98	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 708,08	0,00	0,00	1 708,08
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101,56	0,00	0,00	101,56
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	1 357,87	0,00	0,00	1 357,87
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00

107	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
108	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
109	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочая кредиторская задолженность	248,65	0,00	0,00	248,65
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
113	Итого обязательств	14 513,19	0,00	0,00	14 513,19
114	Итого разрыв ликвидности	72 427,24	245 579,03	161 536,11	479 542,38

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	18 593,24	0,00	0,00	18 593,24
2	денежные средства на расчетных счетах	18 374,80	0,00	0,00	18 374,80
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	218,44	0,00	0,00	218,44
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
22	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
24	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

25	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
35	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
37	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
38	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	101 178,22	325 546,98	0,00	426 725,20
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	101 178,22	325 546,98	0,00	426 725,20
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	277,78	262,22	0,00	540,00
57	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	277,78	262,22	0,00	540,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	28 456,80	0,00	0,00	28 456,80
65	дебиторская задолженность клиентов	28 218,12	0,00	0,00	28 218,12
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00
68	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
69	прочая дебиторская задолженность	238,68	0,00	0,00	238,68
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Итого активов	148 506,04	325 809,20	0,00	474 315,24
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00

75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
83	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
84	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 573,65	0,00	0,00	9 573,65
86	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	9 573,65	0,00	0,00	9 573,65
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
91	обязательства по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
97	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
98	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	111,03	0,00	0,00	111,03
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	83,77	0,00	0,00	83,77
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	13,93	0,00	0,00	13,93
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00

107	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
108	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
109	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочая кредиторская задолженность	13,33	0,00	0,00	13,33
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
113	Итого обязательств	9 684,69	0,00	0,00	9 684,69
114	Итого разрыв ликвидности	138 821,35	325 809,20	0,00	464 630,55

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 30 сентября 2019 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	25 537,58	0,00	0,00	0,00	25 537,58
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	468 517,98	0,00	0,00	0,00	468 517,98
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	437 141,43	0,00	0,00	0,00	437 141,43
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	31 376,55	0,00	0,00	0,00	31 376,55
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Итого активов	494 055,56	0,00	0,00	0,00	494 055,56
	Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	14 513,19	0,00	0,00	0,00	14 513,19
21	средства клиентов	8 726,33	0,00	0,00	0,00	8 726,33
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 078,78	0,00	0,00	0,00	4 078,78
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	1 708,08	0,00	0,00	0,00	1 708,08
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

26	Итого обязательств	14 513,19	0,00	0,00	0,00	14 513,19
27	Чистая балансовая позиция	479 542,38	0,00	0,00	0,00	479 542,38

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	18 593,24	0,00	0,00	0,00	18 593,24
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	455 722,00	0,00	0,00	0,00	455 722,00
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	426 725,20	0,00	0,00	0,00	426 725,20
10	займы выданные и прочие размещенные средства	540,00	0,00	0,00	0,00	540,00
11	дебиторская задолженность	28 456,80	0,00	0,00	0,00	28 456,80
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Итого активов	474 315,24	0,00	0,00	0,00	474 315,24
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 684,69	0,00	0,00	0,00	9 684,69
21	средства клиентов	9 573,65	0,00	0,00	0,00	9 573,65
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	111,03	0,00	0,00	0,00	111,03
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Итого обязательств	9 684,69	0,00	0,00	0,00	9 684,69

27	Чистая балансовая позиция	464 630,55	0,00	0,00	0,00	464 630,55

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

Таблица 54.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	119,96	952,44
2	От 1 года до 5 лет	0,00	0,00
3	После 5 лет	0,00	0,00
4	Итого	119,96	952,44

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 30 сентября 2019 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	462 679,01	31 376,55	494 055,56	494 055,56
2	денежные средства, в том числе:	0,00	25 537,58	0,00	25 537,58	25 537,58
3	денежные средства в кассе	0,00	1,70	0,00	1,70	1,70
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	25 509,44	0,00	25 509,44	25 509,44
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	26,44	0,00	26,44	26,44
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	437 141,43	31 376,55	468 517,98	468 517,98
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	437 141,43	0,00	437 141,43	437 141,43
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	437 141,43	0,00	437 141,43	437 141,43
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	31 376,55	31 376,55	31 376,55
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	31 316,88	31 316,88	31 316,88
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	59,67	59,67	59,67
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	14 513,19	14 513,19	14 513,19
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	8 726,33	8 726,33	8 726,33
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	8 726,33	8 726,33	8 726,33
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	4 078,78	4 078,78	4 078,78
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по финансовой аренде	0,00	0,00	4 078,78	4 078,78	4 078,78
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	1 708,08	1 708,08	1 708,08
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	101,56	101,56	101,56
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	1 357,87	1 357,87	1 357,87
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	248,65	248,65	248,65

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

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

на 31 декабря 2018 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	474 315,24	0,00	474 332,76	474 332,76
2	денежные средства, в том числе:	0,00	18 593,24	0,00	18 593,24	18 593,24
3	денежные средства в кассе	0,00	145,70	0,00	145,70	145,70
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	18 374,80	0,00	18 374,80	18 374,80
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	72,74	0,00	72,74	72,74
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	455 722,00	0,00	455 739,52	455 739,52
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	426 725,20	0,00	426 725,20	426 725,20
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	426 725,20	0,00	426 725,20	426 725,20
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	540,00	0,00	540,00	540,00
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	540,00	0,00	540,00	540,00
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	28 456,80	0,00	28 474,32	28 474,32
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	28 218,12	0,00	28 235,64	28 235,64
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	расчеты по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	238,68	0,00	238,68	238,68
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	9 684,69	0,00	9 684,69	9 684,69

41	средства клиентов, в том числе:	0,00	9 573,65	0,00	9 573,65	9 573,65
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	9 573,65	0,00	9 573,65	9 573,65
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	111,03	0,00	111,03	111,03
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	83,77	0,00	83,77	83,77
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	13,93	0,00	13,93	13,93
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	прочая кредиторская задолженность	0,00	13,33	0,00	13,33	13,33

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Сентябрь 2019г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	процентные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	дивиденды и доходы от участия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Расходы на персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	5 502,13	0,00	0,00	5 502,13
17	Прямые операционные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Процентные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочие доходы	139,09	0,00	0,00	0,00	0,00	180,29	0,00	319,38
23	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Сентябрь 2018г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	процентные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	дивиденды и доходы от участия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Расходы на персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	6 981,43	0,00	0,00	6 981,43
17	Прямые операционные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Процентные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочие доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,55	0,00	168,55
23	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Июль-Сентябрь 2019г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	процентные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	дивиденды и доходы от участия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Расходы на персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	3 128,12	0,00	0,00	3 128,12
17	Прямые операционные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Процентные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочие доходы	139,09	0,00	0,00	0,00	0,00	60,35	0,00	199,44
23	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Июль-Сентябрь 2018г.

Таблица 53.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	процентные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	дивиденды и доходы от участия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Расходы на персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	4 568,11	0,00	0,00	4 568,11
17	Прямые операционные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Процентные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочие доходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,06	0,00	57,06
23	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2019г.	За Январь-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	5 502,13	6 981,43
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00	0,00
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00	0,00
4	Выходные пособия	0,00	0,00
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00	0,00

В 2019 году некредитная финансовая организация не выкупала собственные акции (в 2018 году: не выкупала собственные акции). В таблице приведена информация о выплаченной сумме краткосрочных вознаграждений.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2019г.	За Июль-Сентябрь 2018г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3 128,12	4 568,11
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00	**0,00**
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00	0,00
4	Выходные пособия	0,00	0,00
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00	0,00

В 3 квартале 2019 года некредитная финансовая организация не выкупала собственные акции (в 3 квартале 2018 года: не выкупала собственные акции).

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

31 мая 2019 года общее годовое собрание акционеров объявило дивиденды по обыкновенным акциям в сумме 21516,8 тысяч рублей (1280 рублей на одну обыкновенную акцию). Привилегированных акций Общество не имеет. 31 мая 2019 года общее годовое собрание акционеров утвердило распределение прибыли по результатам 2018 года: направило в фонд материального поощрения и социального развития 20982,6 тысяч рублей, на цели развития Общества 20594,29 тысяч рубля, в фонд погашения нереальной к взысканию дебиторской задолженности 6848,31 тысяч рублей. Других событий, произошедших после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не происходило.

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств
На 30 сентября 2019 г.

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств на отчетную дату
Оплата от покупателей. Возврат покупателям излишне	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	130 599,81	0,00
Оплата поставщикам и подрядчика. Возврат от поставщ	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(29 384,82)	0,00
Проценты полученные по депозитам	Проценты полученные	11 168,99	0,00
Поступило денежных средств предназначенных для вы	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бума	(847,32)	0,00
Заработная плата, НДФЛ, Страховые взносы в бюджет	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	(68 637,40)	0,00
Выдача/возврат подотчетных сумм. Налог на имуществ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(3 519,98)	0,00
Уплаченный налог на прибыль	Уплаченный налог на прибыль	(10 245,32)	0,00
Оплата штрафа, пени	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(112,82)	0,00
Сальдо денежных потоков от операционной деятельнос	Денежные потоки от операционной деятельности	29 021,14	0,00
Удержано из зарплаты погашение займа	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизиров	540,00	0,00
Поток (сальдо потока) направленный на депозит (Посту	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	(1 100,00)	0,00
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельн	Денежные потоки от инвестиционной деятельности	(560,00)	0,00
Выплаченные дивиденды собственникам	Выплаченные дивиденды	(21 516,80)	0,00
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	Денежные потоки от финансовой деятельности	(21 516,80)	0,00
Сальдо денежных потоков за отчетный период	Денежные потоки за отчетный период	6 944,34	0,00
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начал	Денежные средства и их эквиваленты включая овердрафты	0,00	18 593,24
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец	Денежные средства и их эквиваленты включая овердрафты	0,00	25 537,58

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств
На 30 сентября 2018 г.

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств на отчетную дату
Оплата от покупателей. Возврат покупателям излишне	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	149 986,95	0,00
Оплата поставщикам и подрядчика. Возврат от поставщ	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(28 131,05)	0,00
Проценты полученные по депозитам	Проценты полученные	25 858,10	0,00
Поступило денежных средств предназначенных для вы	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бума	(254,11)	0,00
Заработная плата, НДФЛ, Страховые взносы в бюджет	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	(69 676,62)	0,00
Выдача/возврат подотчетных сумм. Налог на имуществ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(3 030,59)	0,00
Уплаченный налог на прибыль, возврат переплаты по н	Уплаченный налог на прибыль	(13 585,86)	0,00
Оплата штрафа, пени	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(357,69)	0,00
Сальдо денежных потоков от операционной деятельнос	Денежные потоки от операционной деятельности	60 809,12	0,00
Поступление от продажи основного средства	Поступления от продажи основных средств	211,86	0,00
Платежи в связи с приобретением сновного средства	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкци	(1 304,98)	0,00
Поступления от погашения займа, удержано из зарплат	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизиров	2 439,82	0,00
Предоставление займов	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амо	(310,00)	0,00
Поток (сальдо потока) направленный на депозит (Посту	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	(27 730,00)	0,00
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельн	Денежные потоки от инвестиционной деятельности	(26 693,29)	0,00
Выплаченные дивиденды собственникам	Выплаченные дивиденды	(21 516,80)	0,00
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	Денежные потоки от финансовой деятельности	(21 516,80)	0,00
Сальдо денежных потоков за отчетный период	Денежные потоки за отчетный период	12 599,03	0,00
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начал	Денежные средства и их эквиваленты включая овердрафты	0,00	26 875,82
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец	Денежные средства и их эквиваленты включая овердрафты	0,00	39 474,85