

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 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"
(с изменениями от 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286575000 | 87544510 | 1087746796060 | - |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ" (ООО "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123056, Москва г, Тишинский М. пер, дом № 23, строение 1, помещение I КОМ 1-18

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|-------------------------|---|----------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 8 274 | 1 239 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 617 | 15 474 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 617 | 15 474 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 8 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 9 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 16 978 | 11 415 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 16 127 | 10 837 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 851 | 577 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 13 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 14 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 15 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 16 | Инвестиционное имущество | 17 | 0 | 0 |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 1 000 | 11 614 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|----|--------|--------|
| 18 | Основные средства | 19 | 154 | 234 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | 0 | 0 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 21 935 | 19 064 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 1 999 | 2 244 |
| 22 | Итого активов | | 50 957 | 61 282 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 0 | 0 |
| 24 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | 0 | 0 |
| 25 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0 | 0 |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 3 317 | 995 |
| 27 | средства клиентов | 23 | 2 876 | 417 |
| 28 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | 0 | 0 |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | 25 | 0 | 0 |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 441 | 578 |
| 31 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 32 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | 0 | 0 |
| 33 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 0 | 171 |
| 34 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 65 | 371 |
| 35 | Резервы – оценочные обязательства | 28 | 48 | 0 |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 2 869 | 2 916 |
| 37 | Итого обязательств | | 6 299 | 4 453 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 15 000 | 15 000 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | 12 275 | 0 |
| 40 | Резервный капитал | 30 | 1 500 | 1 500 |
| 41 | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | 30 | 0 | 0 |
| 42 | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 44 | Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | | 0 | 0 |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | 0 | 0 |
| 48 | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 50 | Прочие резервы | | 0 | 0 |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 15 883 | 40 330 |
| 52 | Итого капитала | | 44 658 | 56 830 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 50 957 | 61 282 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

И.Д. Моряков

(инициалы, фамилия)

26 марта

2020 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286575000 | 87544510 | 1087746796060 | - |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ" (ООО "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123056, Москва г, Тишинский М. пер, дом № 23, строение 1, помещение I КОМ 1-18

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 2019 г. | За 2018 г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | (2 403) | 8 631 |
| 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 | (2 222) | 7 129 |
| 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 | 0 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 180 | 1 511 |
| 5 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия | | 68 | 0 |
| 6 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 35 | 0 | 0 |
| 7 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 36 | 0 | 0 |
| 8 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 9 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|--|----|----------|----------|
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | 37 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 38 | 0 | 0 |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | 39 | (429) | (8) |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 40 | 0 | 0 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 11 415 | 1 570 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (11 967) | (15 564) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (93) | (265) |
| 18 | Процентные расходы | 44 | 0 | (1) |
| 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 | 0 |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (25 280) | (12 173) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 22 | Прочие доходы | 47 | 766 | 150 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (42) | (763) |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | (27 603) | (18 415) |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | 3 156 | 3 502 |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (21) | (171) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | 3 177 | 3 673 |
| 28 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0 | 0 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | (24 447) | (14 913) |
| 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 | 0 |
| 31 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | 0 | 0 |
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | 19 | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | 48 | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе: | | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе: | | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|----------|----------|
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска | | | 0 | 0 |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска | | | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков | | | 0 | 0 |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков | | | 0 | 0 |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период | | | 0 | 0 |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | | (24 447) | (14 913) |

Генеральный директор

(должность руководителя)



И.Д. Моряков

(инициалы, фамилия)

26 марта 2020 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286575000 | 87544510 | 1087746796060 | - |

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

за 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ" (ООО "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123056, Москва г, Тишинский М. пер, дом № 23, строение 1, помещение I КОМ 1-18

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--|---|----------------------|-------------|------------|
| 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 | 15 638 |
| 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 | | (1 545 751) | (15 584) |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии | | 2 396 | 540 |
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (11 730) | (7 917) |
| 5 | Проценты полученные | | 1 118 | 1 089 |
| 6 | Проценты уплаченные | | 0 | 0 |
| 7 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат | | 0 | 0 |
| 8 | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам | | 183 784 | (2) |
| 8(1) | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | 0 | 0 |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (12 415) | (12 706) |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | 0 | (6 393) |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | (11) | 0 |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | 9 458 | 6 024 |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | (1 373 152) | (19 312) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 14 | Поступления от продажи основных средств | | 0 | 0 |
| 15 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 16 | Поступления от продажи нематериальных активов | | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|--|-----------|----------|
| 17 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | | 0 | 0 |
| 18 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | | | 0 | 0 |
| 19 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | | 0 | 0 |
| 20 | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | | 0 | 0 |
| 22 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | 0 | 0 |
| 23 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | 0 | 0 |
| 24 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 26 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 27 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 28 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду | | | 0 | 0 |
| 29 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | | 0 | 0 |
| 30 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | | 0 | 0 |
| 31 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 33 | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | 0 | 0 |
| 34 | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 35 | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 7 000 |
| 36 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками) | | | 0 | 0 |
| 37 | Поступления от продажи собственных акций (долей участия) | | | 0 | 0 |
| 38 | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников | | | 0 | 0 |
| 39 | Выплаченные дивиденды | | | 0 | 0 |
| 40 | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 41 | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 42 | Прочие поступления от финансовой деятельности | | | 1 380 187 | 0 |
| 43 | Прочие платежи по финансовой деятельности | | | 0 | 0 |
| 44 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | | 1 380 187 | 7 000 |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | | 7 035 | (12 312) |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | | 0 | 0 |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | | 1 239 | 13 551 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | | 8 274 | 1 239 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

И.Д. Моряков

(инициалы, фамилия)

26 марта

2020 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286575000 | 87544510 | 1087746796060 | - |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ" (ООО "МОСКОВСКИЕ ПАРТНЕРЫ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123056, Москва г, Тишинский М. пер, дом № 23, строение 1, помещение I КОМ 1-18

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 4 квартал 2019 г. | За 4 квартал 2018 г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | (10 386) | (18 313) |
| 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 | (9 970) | (18 670) |
| 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 | 0 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 7 | 362 |
| 5 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия | | 0 | 0 |
| 6 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 35 | 0 | 0 |
| 7 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 36 | 0 | 0 |
| 8 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 9 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|--|----|----------|----------|
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | 37 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 38 | 0 | 0 |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | 39 | (423) | (5) |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 40 | 0 | 0 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 6 045 | 339 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (2 702) | (3 022) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (16) | (17) |
| 18 | Процентные расходы | 44 | 0 | 0 |
| 19 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 45 | 0 | 0 |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (14 668) | (3 275) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 22 | Прочие доходы | 47 | (12 690) | 134 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (32) | (78) |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | (34 449) | (24 232) |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | 4 576 | 199 |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | 0 | (171) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | 4 576 | 370 |
| 28 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0 | 0 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | (29 873) | (24 033) |
| 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 | 0 |
| 31 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | 0 | 0 |
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | 19 | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | 48 | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе: | | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе: | | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|----------|----------|
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска | | | 0 | 0 |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска | | | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков | | | 0 | 0 |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков | | | 0 | 0 |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период | | | 0 | 0 |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | | (29 873) | (24 033) |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

И.Д. Моряков

(инициалы, фамилия)

26 марта

2020 г.

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер лицензии | 045-13626-100000,045-13631-0100000,045-13636-001000,045-13666-000100 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | бессрочные |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | 30.06.2011 |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | брокерская,дилерская,деятельность по управлению ценными бумагами,депозитарная деятельность |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | отсутствует |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | Общество с ограниченной ответственностью |
| 7 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | Материнская компания отсутствует |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация | Материнская компания отсутствует |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | филиалы отсутствуют |
| 10 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | филиалы отсутствуют |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | филиалы отсутствуют |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | город Москва, Малый Тишинский переулок дом 23 строение 1 офс 1 |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | город Москва, Малый Тишинский переулок дом 23 строение 1 офс 1 |
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 44 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | тыс.рубли |

**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 | НФО осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. На деятельность НФО влияют мероприятия представленные в документе " Основные направления развития фанансового рынка Российской Федерации на период 2016-2018 годов", одобренного Советом Дректоров Банка Росс 26.05.2016 года, а так же разработанный Банком Росси документ " Основные направления развиния финансовых технологий на период 2018-2020 годов". Эти изменения могут меть дальнейшее существенное влияние на операции НФО его финансовое положение, эффект которых сложно предсказать. Руководство НФО считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономеский устойчивости и прибыльности НФО в текущих условиях. года |

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами учета (далее ОСБУ), утвержденными Банком Росси. При применении ОСБУ НФО руководствовались соответствующим МСФО и разъяснениям МСФО, введенным в действия на территории РФ, |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением ценных бумаг, финансовых активов, классифицированных как отражаемые по справедливой стоимости через счет прибылей и убытков. |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Реклассификация отсутствует |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | Реклассификация отсутствует |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | Реклассификация отсутствует |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода | В ретроспективном балансе за период 2017-2018 гг были внесены изменения: за 2017 год доначислен доход в сумме 116503,08. Данное изменение было отражено в стоках в Активе, прочие активы и в Обязательствах в нераспределенной прибыли. За 2018 год были отражены изменения: списание некорректно проведенной переоценки ПФИ в сумме 21 177000,00 и доначисленного прочего дохода в связи с проведенной сверкой расчетов с контрагентами в сумме 9952,47. |

**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 | Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов проводится Организацией на основе доступной рыночной информации, если таковая имеется, и надлежащих методик оценки. Однако для интерпретации рыночных данных в целях расчета справедливой стоимости требуется профессиональное суждение. |
| 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) | При подготовке данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности основным являлось допущение о непрерывности деятельности. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою деятельность в будущем. |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | В целях бухгалтерского учета финансовых инструментов Организация применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). По процентным (купонным) ценным бумагам в цену приобретения включается процентный (купонный) доход, уплаченный при их приобретении. При первоначально признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. При приобретении ценной бумаги, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток, стоимость затрат связанных с ее приобретением, не включается в стоимость ценной бумаги, а относится непосредственно на расходы. Ценные бумаги оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток подлежат ежемесячной переоценке. |

| | | | |
|--|---------------|--|---|
| 4 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Переоценка монетарных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте осуществляется на ежедневной основе по курсу ЦБ РФ, за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты за поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги, учитываемых на балансовых счетах по учету расчетов с организациями нерезидентами по хозяйственным операциям. Пересчет по курсу немонетарных статей не проводится, они оцениваются по исторической стоимости. Влияние колебаний обменных курсов на изменение справедливой стоимости немонетарных статей отражается в составе прибыли и убытков от переоценки по справедливой стоимости. |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Данная бухгалтерская (финансовая отчетность) подготовлена исходя из допущения, что Организация сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем. |
| 6 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Пересчета показателей не осуществлялось в виду несущественности отклонений. |
| 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 корректировку текущего и предыдущего периода) | Изменений в Учетной политике не осуществлялось |
| 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 | Основные изменения вступающие в силу с 1 января 2020 года: 1. Поправки к стандарту МСФО (IFRS 3) "Объединение бизнеса", область изменения: определение бизнеса. Данные поправки применяются в отношении объединения бизнесов для которых дата приобретения совпадает с началом или наступает после начала первого годового отчетного периода, начинающегося с 01.01.2020 года. Данные поправки не окажут влияние на отчетность компании. 2. Поправки к стандарту МСФО (IAS 1) "Представление финансовой отчетности и МСФО (IAS 8) "Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки" область изменения: определение существенности. Данные поправки компания применяет с 01.01.2020 года. |
| 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 Организацией классифицируются следующие виды активов: денежные средства в кассе Организации, денежные средства на расчетных счетах (20501,20502), денежные средства в клиринговых организациях (30424, 30425), Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов следующие активы: депозиты (206). Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизируемой стоимости. Резервирование денежных средств и их эквивалентов осуществляется не реже одного раза в месяц в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 9, |
|---|-----------------------------|---|--|

| | | | |
|----|-----------------------------|--|--|
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах | <p>Организация. осуществляет первоначальное признание денежных средств, размещенных по договору банковского вклада в дату поступления денежной суммы депозита на депозитный счет, открытый в кредитной организации и учитывает их в дальнейшем по амортизируемой стоимости. В случае если на момент первоначального признания, ЭСП по договору банковского вклада не попадает в диапазон рыночных ЭСП, Организация осуществляет расчет амортизируемой стоимости депозита с применением рыночной ставки ЭСП Расчет амортизированной стоимости по договору банковского вклада осуществляется Организацией не реже одного раза в месяц. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором банковского вклада даты уплаты процентов в бухгалтерском учете подлежат отражению все процентные доходы, прочие доходы, прочие расходы (затраты по сделке), начисленные за истекший месяц либо за период с даты первоначального признания или с даты начала очередного процентного периода Организация осуществляет первоначальное признание денежных средств, размещенных по договору банковского вклада в дату поступления денежной суммы депозита на депозитный счет, открытый в кредитной организации и учитывает их в дальнейшем по амортизируемой стоимости. В случае если на момент первоначального признания, ЭСП по договору банковского вклада не попадает в диапазон рыночных ЭСП, Организация осуществляет расчет амортизируемой стоимости депозита с применением рыночной ставки ЭСП Расчет амортизированной стоимости по договору банковского вклада осуществляется Организацией не реже одного раза в месяц. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором банковского вклада даты уплаты процентов в бухгалтерском учете подлежат отражению все процентные доходы, прочие доходы, прочие расходы (затраты по сделке), начисленные за истекший месяц либо за период с даты первоначального признания или с даты начала очередного процентного периода.</p> |
|----|-----------------------------|--|--|

| | | | |
|----|--|--|--|
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | В цепях бухгалтерского учета финансовых инструментов Организация применяет МСФО (IFRS) 9 Ценные бумаги принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). В бухгалтерском учете приобретенные бумаги отражаются на дату перехода прав собственности на ценную бумагу, определяемую в соответствии со статьей 29 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ <(О рынке ценных бумаг)>. По процентным (купонным) ценным бумагам в цену приобретения включается процентный (купонный) доход, уплаченный при их приобретении. Процентный (купонный) доход начисляется и отражается в бухгалтерском учете ежемесячно. При приобретении ценной бумаги, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток, стоимость затрат связанных с ее приобретением, не включается в стоимость ценной бумаги, а относится непосредственно на расходы. Ценные бумаги оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток подлежат ежемесячной переоценке. |
| 12 | МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Категория финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход Организацией не формируются. |
| 13 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | НФО учитывает по амортизированной стоимости средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах, займы, прочие размещенные средства, дебиторскую задолженность. Резервирование финансовых активов осуществляется не реже одного раза в месяц в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 9. |
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Инвестиции в дочерние и ассоциированные предприятия учитываются по методу долевого участия. |
| 15 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО). |
| 16 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | у Организации отсутствуют финансовые обязательства оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |

| | | | |
|--|------------------------------|---|---|
| 17 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО) |
| 18 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | Финансовые активы и обязательства зачитываются, и в отчете о финансовом положении отражается сальдированная сумма, когда Компания имеет юридически закрепленное право осуществить зачет признанных сумм и намеревается либо произвести зачет по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования | | | |
| 19 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Организация не применяет операции хеджирования в процессе управления ликвидностью |
| 20 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Организация не осуществляет хеджирования справедливой стоимости |
| 21 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Организация не осуществляет хеджирования чистых инвестиций в иностранные подразделения |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Организация не владеет и не планирует приобретать в обозримом будущем инвестиционное имущество. |
| 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 | Организация не владеет и не планирует приобретать в обозримом будущем инвестиционное имущество. |
| 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 | Организация не владеет и не планирует приобретать в обозримом будущем инвестиционное имущество. |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств | | | |

| | | | |
|--|---------------|---|--|
| 25 | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Организация учитывает следующие группы основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам): транспортные средства, офисное и компьютерное оборудование, мебель и встраиваемые элементы и прочие основные средства. |
| 26 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | в Организации применяется линейный способ начисления амортизации ко всем типам основных средств |
| 27 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | Сроки полезного использования определяются отдельно по каждому объекту основных средств в момент его признания. Сроки полезного использования основных средств пересматриваются в конце каждого финансового года. Если текущие ожидания отличаются от предыдущих оценок, эти изменения признаются изменениями в учетных оценках и отражаются в отчетности перспективно, т.е. текущем и будущих отчетных периодах интервалы базовых сроков полезного использования составляют: здания и сооружения 5-50 лет; офисное и компьютерное оборудование 2-10 лет; незавершенное строительство 5-10 лет; транспортные средства 3-10 лет; мебель и встраиваемые элементы 2-10 лет; прочие основные средства 1- 15 лет. |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 28 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях, для управленческих нужд. объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев. объект не имеет материально вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Группы: программное обеспечение, лицензии, прочее. |
| 29 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | После первоначального признания нематериальные активы Организации учитываются 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 наличии и возможных признаках обесценения | Ежегодно проводится тестирование НМА |

| | | | |
|---|---------------|---|---|
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | <p>В Организации применяется линейный способ начисления амортизации ко всем группам нематериальных активов. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Организацией на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Организации) исходя из: 1) срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом) ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования пересматривается в конце каждого календарного года. Интервалы базовых сроков полезного использования составляют: Программное обеспечение 3-7 лет; Лицензии 1-5 лет; Прочие 1-15 лет</p> |
| 32 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | <p>Затраты, произведенные НФО на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения Затраты НФО на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: 1) организация намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; 2) объект будет приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования НФО при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; 3) организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; 4) организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива 5) организация способна надежно оценить затраты</p> |
| 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 вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством РФ, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами, трудовыми и коллективными договорами. Вознаграждение работникам: 1) краткосрочное вознаграждение работникам; 2) долгосрочное вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности; 3) прочие долгосрочные вознаграждения работникам; 4) выходное пособие. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных обязательств подлежат отражению в последний день каждого месяца, 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 не позднее последнего дня месяца, когда работники оказывали услуги |
| 34 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией | Пенсионных планов не предусмотрено. |
| 35 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | Пенсионных планов не предусмотрено. |
| 36 | МСФО (IAS) 19 | Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | Не применимо. |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств | | | |
| 37 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, ОСБУ 492-П и учетной политикой Организации. |
| 38 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37.ОСБУ 508-П и учетной политикой Организации |
| 39 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 17, ОСБУ 524-П и Учетной политикой Организации. |
| 40 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 9 и учетной политикой организации. |

| | | | |
|----|------------------------------|--|---|
| 41 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и уставом Компании участники общества имеют право потребовать выкупа принадлежащих им долей. Руководство Общества считает, что доли в уставном капитале удовлетворяют условиям для отражения инструментов, подлежащих выкупу, в составе капитала и, таким образом, уставный капитал отражен в составе капитала. |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | Не применимо. |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | Формируется в соответствии с учредит документами в размере 5% уставного капитала. |

| | | | |
|----|---------------|---|--|
| 44 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Отложенные налоговые обязательства рассчитывается в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально на последний день каждого квартала. Отложенные налоговые активы рассчитываются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах ежеквартально на последний день каждого квартала. В той мере, в которой Общество не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию. Отложенные налоговые активы, возникающие из перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованные для уменьшения налога на прибыль, отражаются в бухгалтерском учете, если Общество ожидает получение налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах, с ежеквартальной периодичностью на последний день каждого квартала. Прекращение признания отложенных налоговых активов в отношении перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их полном использовании, несоответствии условиям признания, а также в связи с истечением срока переноса таких убытков на будущие отчетные периоды, установленного законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и подлежит отражению в бухгалтерском учете на конец каждого квартала. Отложенные налоговые обязательства рассчитывается в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально на последний день каждого квартала. Отложенные налоговые активы рассчитываются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах ежеквартально на последний день каждого квартала. В той мере, в которой Общество не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию. Отложенные налоговые активы, возникающие из перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованные для уменьшения налога на прибыль, отражаются в бухгалтерском учете, если Общество ожидает получение</p> |
|----|---------------|---|--|

| | | | |
|----|---------------------------------------|------------------------------|--|
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Дивиденды начисляются по решению годового собрания, и списываются в корреспонденции со счетом по учету нераспределенной прибыли после решения годового собрания участника о выплате (объявлении) сумм распределения части прибыли. |
|----|---------------------------------------|------------------------------|--|

Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | | | На 31.12.2018 | | |
|--------------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 8 274 | 0 | 8 274 | 1 239 | 0 | 1 239 |
| 4 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 8 274 | 0 | 8 274 | 1 239 | 0 | 1 239 |

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

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

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 8 274 | 1 239 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой | 0 | 0 |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 8 274 | 1 239 |

Пояснения к таблице

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 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: | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 2 128 873 | 0 | 0 | 2 128 873 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 128 873 | 0 | 0 | 2 128 873 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (2 121 179) | 0 | (500) | (2 121 679) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (2 121 179) | 0 | (500) | (2 121 679) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|---|-------|---|---|-------|
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | (159) | 0 | 0 | (159) |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (159) | 0 | 0 | (159) |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 8 274 | 0 | 0 | 8 274 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 8 274 | 0 | 0 | 8 274 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 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: | 13 551 | 0 | 0 | 13 551 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 13 551 | 0 | 0 | 13 551 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 70 776 | 0 | 0 | 70 776 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 70 776 | 0 | 0 | 70 776 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (67 509) | 0 | (15 584) | (83 093) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (67 509) | 0 | (15 584) | (83 093) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|---|-------|---|---|-------|
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 6 | 0 | 0 | 6 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 6 | 0 | 0 | 6 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 6.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 617 | 15 474 |
| 2 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 5 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 617 | 15 474 |

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 617 | 110 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 617 | 110 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 15 364 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 0 | 13 826 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 1 538 |
| 12 | Итого | 617 | 15 474 |

Пояснения к таблице

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | | | На 31.12.2018 | | |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 16 374 | 247 | 16 127 | 10 837 | 0 | 10 837 |
| 12 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 16 374 | 247 | 16 127 | 10 837 | 0 | 10 837 |

10.1.1. По состоянию на года у некредитной финансовой организации были остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на года: в кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей тысячу рублей. Совокупная сумма этих средств составляла тысячу рублей (на года: тысячу рублей), или процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на года: процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на года включают тысячу рублей (на года: тысячу 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 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 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 | 0 | 10 837 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 | 0 | 10 837 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581 392 | 0 | 581 392 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581 392 | 0 | 581 392 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (575 588) | 0 | (575 588) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (575 588) | 0 | (575 588) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------|---|--------|
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (268) | 0 | (268) |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (268) | 0 | (268) |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 374 | 0 | 16 374 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 374 | 0 | 16 374 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 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 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 152 | 0 | 1 152 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 152 | 0 | 1 152 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 853 | 0 | 292 853 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 853 | 0 | 292 853 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (283 165) | 0 | (283 165) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (283 165) | 0 | (283 165) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------|---|--------|
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (3) | 0 | (3) |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (3) | 0 | (3) |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 | 0 | 10 837 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 | 0 | 10 837 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|-----|
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 247 | 0 | 247 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 247 | 0 | 247 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | | | На 31.12.2018 | | |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | 939 | 89 | 851 | 390 | 0 | 390 |
| 3 | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочая дебиторская задолженность | 3 | 3 | 0 | 187 | 0 | 187 |
| 7 | Итого | 942 | 91 | 851 | 577 | 0 | 577 |

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

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

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 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: | 390 | 0 | 0 | 0 | 187 | 577 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 390 | 0 | 0 | 0 | 187 | 577 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 12 156 | 0 | 44 513 | 0 | 1 069 | 57 738 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 12 156 | 0 | 44 513 | 0 | 1 069 | 57 738 |

| | | | | | | | |
|----|---|----------|---|----------|---|---------|----------|
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (11 613) | 0 | (44 514) | 0 | (1 253) | (57 379) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | (11 613) | 0 | (44 514) | 0 | (1 253) | (57 379) |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |

| | | | | | | | |
|----|--|-----|---|---|---|---|-----|
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 939 | 0 | 0 | 0 | 3 | 942 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 939 | 0 | 0 | 0 | 3 | 942 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 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: | 258 | 0 | 0 | 0 | 3 | 260 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 258 | 0 | 0 | 0 | 3 | 260 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 1 668 | 9 928 | 472 701 | 0 | 1 197 | 485 494 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 1 668 | 9 928 | 472 701 | 0 | 1 197 | 485 494 |

| | | | | | | | |
|----|---|---------|---------|-----------|---|---------|-----------|
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (1 563) | (9 928) | (472 701) | 0 | (1 012) | (485 204) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | (1 563) | (9 928) | (472 701) | 0 | (1 012) | (485 204) |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|-----|---|---|---|-----|-----|
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 390 | 0 | 0 | 0 | 187 | 577 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 390 | 0 | 0 | 0 | 187 | 577 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|----|---|---|---|---|----|
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 89 | 0 | 0 | 0 | 3 | 91 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 89 | 0 | 0 | 0 | 3 | 91 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

Нематериальные активы

Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Клиентская база | Прочее | Итого |
|--------------|---|-------------------------|---------------------|-----------------|--------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на | 0 | 27 367 | 0 | 0 | 27 367 |
| 2 | Накопленная амортизация | 0 | (13 016) | 0 | 0 | (13 016) |
| 3 | Балансовая стоимость на | 0 | 14 351 | 0 | 0 | 14 351 |
| 4 | Поступление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Затраты на создание | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Амортизационные отчисления | 0 | (2 737) | 0 | 0 | (2 737) |
| 9 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Балансовая стоимость на | 0 | 11 614 | 0 | 0 | 11 614 |
| 14 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г. | 0 | 27 367 | 0 | 0 | 27 367 |
| 15 | Накопленная амортизация | 0 | (15 753) | 0 | 0 | (15 753) |
| 16 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г. | 0 | 11 614 | 0 | 0 | 11 614 |
| 17 | Поступление | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 |
| 18 | Затраты на создание | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Амортизационные отчисления | 0 | 15 753 | 0 | 0 | 15 753 |
| 22 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочее | 0 | (27 367) | 0 | 0 | (27 367) |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 |
| 28 | Накопленная амортизация | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 |

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

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

Основные средства

Таблица 19.1

| Номер строки | Наименование показателя | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на | 0 | 1 036 | 0 | 0 | 0 | 1 036 |
| 2 | Накопленная амортизация | 0 | (1 005) | 0 | 0 | 0 | (1 005) |
| 3 | Балансовая стоимость на | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 | 31 |
| 4 | Поступление | 0 | 275 | 0 | 0 | 0 | 275 |
| 5 | Затраты на сооружение (создание) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Передача | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Амортизационные отчисления | 0 | (72) | 0 | 0 | 0 | (72) |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Балансовая стоимость на | 0 | 234 | 0 | 0 | 0 | 234 |
| 15 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г. | 0 | 1 311 | 0 | 0 | 0 | 1 311 |
| 16 | Накопленная амортизация | 0 | (1 077) | 0 | 0 | 0 | (1 077) |
| 17 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г. | 0 | 234 | 0 | 0 | 0 | 234 |
| 18 | Поступление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Затраты на сооружение (создание) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Передача | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Амортизационные отчисления | 0 | 471 | 0 | 0 | 0 | 471 |
| 24 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочее | 0 | (550) | 0 | 0 | 0 | (550) |
| 28 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 154 | 0 | 0 | 0 | 154 |
| 29 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 0 | 760 | 0 | 0 | 0 | 760 |
| 30 | Накопленная амортизация | 0 | (606) | 0 | 0 | 0 | (606) |
| 31 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 154 | 0 | 0 | 0 | 154 |

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 строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

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

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на года. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков (указать наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

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

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

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

Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Затраты на заключение договора | 0 | 0 |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | 0 | 0 |
| 3 | Вложения в природные камни | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 127 | 127 |
| 5 | Расчеты с персоналом | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты по социальному страхованию | 11 | 11 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 301 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1 861 | 1 805 |
| 9 | Запасы | 0 | 0 |
| 10 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 11 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 |
| 12 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 |
| 13 | Прочее | 0 | 0 |
| 14 | Резерв под обесценение | 0 | 0 |
| 15 | Итого | 1 999 | 2 244 |

Пояснения к таблице

Средства клиентов

Таблица 23.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Средства участников клиринга, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | индивидуальное клиринговое обеспечение | 0 | 0 |
| 3 | гарантийный фонд (коллективное клиринговое обеспечение) | 0 | 0 |
| 4 | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 2 876 | 417 |
| 5 | Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 2 876 | 417 |

Пояснения к таблице

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 |
| 2 | Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 3 |
| 3 | Кредиторская задолженность перед депозитариями | 3 | 3 |
| 4 | Кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 |
| 5 | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами | 0 | 0 |
| 7 | кредиторская задолженность перед клиентами | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 |
| 9 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 |
| 10 | Расчеты с организаторами торговли, в том числе: | 0 | 0 |
| 11 | на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 12 | на валютном рынке | 0 | 0 |
| 13 | на срочном рынке | 0 | 0 |
| 14 | на товарном рынке | 0 | 0 |
| 15 | прочие | 0 | 0 |
| 16 | Расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 |
| 17 | Расчеты с репозитарием | 0 | 0 |
| 18 | Расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 |
| 19 | Прочая кредиторская задолженность | 438 | 572 |
| 20 | Итого | 441 | 578 |

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.

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее | Итого |
|--------------|---|-----------------|---------------|---------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Создание резервов | 0 | 0 | 0 | 48 | 96 |
| 3 | Использование резервов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 0 | 0 | 48 | 96 |

28.1.1. Некредитная финансовая организация создала налоговые резервы в размере тысяч рублей в отношении неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов и пеней. Ожидается, что созданный резерв на года будет полностью использован или восстановлен к концу года, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям.

28.1.2. Некредитная финансовая организация создала резервы по судебным рискам в размере тысяч рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении некредитной финансовой организации (указать, кем поданы иски) и относящихся к (указать, в отношении каких вопросов были поданы иски). Ожидается, что остаток за года будет использован до конца года. По мнению некредитной финансовой организации, получившей соответствующие юридические консультации, результат рассмотрения этих исков не приведет к какому-либо существенному убытку, превышающему начисленные суммы.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 2 | Расчеты с персоналом | 1 894 | 2 914 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 572 | 0 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 0 | 0 |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 403 | 2 |
| 7 | Авансы (предоплаты) полученные | 0 | 0 |
| 8 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 |
| 9 | Обязательства по договорам финансовой гарантии | 0 | 0 |
| 10 | Прочее | 0 | 0 |
| 11 | Итого | 2 869 | 2 916 |

Пояснения к таблице

**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 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 247 | 0 | 91 | 338 |
| 3 | Средства, списанные как безнадежные | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Прочие движения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г. | 247 | 0 | 91 | 338 |

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

**Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской
задолженности на 31 декабря 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: | (2) | 6 | 436 | 528 | 1 219 | 2 187 |
| 2 | дебиторская задолженность клиентов | (2) | 6 | 436 | 528 | 1 219 | 2 187 |
| 3 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----|---|-----|-----|-------|-------|
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Итого | (2) | 6 | 436 | 528 | 1 219 | 2 187 |

Пояснения к таблице

**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: | 0 | 5 | 237 | 439 | 248 | 928 |
| 2 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 5 | 237 | 439 | 248 | 928 |
| 3 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|-----|-----|-----|-----|
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Итого | 0 | 5 | 237 | 439 | 248 | 928 |

Пояснения к таблице

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2018 г.

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 13 826 | 0 | 0 | 0 | 1 538 |
| 2 | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 13 826 | 0 | 0 | 0 | 1 538 |
| 3 | Правительства Российской Федерации | 13 826 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 538 |
| 9 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|--------|---|---|---|-------|
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Итого | 13 826 | 0 | 0 | 0 | 1 538 |

Пояснения к таблице

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме,
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 8 069 | 205 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 8 069 | 205 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе | 9 316 | 7 021 | 0 | 0 | 38 |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|-------|-------|---|---|-----|
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 9 316 | 7 021 | 0 | 0 | 38 |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 942 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 939 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 314 | 925 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 314 | 925 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностраных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе | 10 317 | 484 | 0 | 0 | 36 |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|--------|-----|---|---|-----|
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 10 317 | 484 | 0 | 0 | 36 |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 577 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 390 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 187 |

Пояснения к таблице

**Географический анализ финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации на 31 декабря 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 | 8 274 | 0 | 0 | 8 274 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 34 921 | 0 | 88 | 35 009 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 34 921 | 0 | 88 | 35 009 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 17 238 | 0 | 78 | 17 316 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 16 336 | 0 | 38 | 16 374 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 901 | 0 | 41 | 942 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие активы | 1 479 | 0 | 520 | 1 999 |
| 17 | Итого активов | 61 912 | 0 | 686 | 62 598 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 18 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--------|---|-----|--------|
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 3 317 | 0 | 0 | 3 317 |
| 22 | средства клиентов | 2 876 | 0 | 0 | 2 876 |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредиторская задолженность | 441 | 0 | 0 | 441 |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 3 207 | 0 | 0 | 3 207 |
| 28 | Итого обязательств | 6 524 | 0 | 0 | 6 524 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 55 388 | 0 | 686 | 56 074 |

Пояснения к таблице

**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 | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 36 651 | 0 | 0 | 36 651 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 36 651 | 0 | 0 | 36 651 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 11 341 | 0 | 74 | 11 415 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 802 | 0 | 36 | 10 837 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 539 | 0 | 38 | 577 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие активы | 1 580 | 0 | 654 | 2 234 |
| 17 | Итого активов | 50 811 | 0 | 727 | 51 538 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 18 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--------|---|-----|--------|
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 995 | 0 | 0 | 995 |
| 22 | средства клиентов | 417 | 0 | 0 | 417 |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредиторская задолженность | 578 | 0 | 0 | 578 |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 28 | Итого обязательств | 997 | 0 | 0 | 997 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 49 814 | 0 | 727 | 50 542 |

Пояснения к таблице

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|-------|---|-------|
| 38 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 438 | 0 | 438 |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Итого обязательств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 317 | 0 | 3 317 |

Пояснения к таблице

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|-------|---|-------|
| 38 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 572 | 0 | 572 |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Итого обязательств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 454 | 0 | 3 454 |

Пояснения к таблице

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе
ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 8 274 | 0 | 0 | 8 274 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 8 274 | 0 | 0 | 8 274 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--------|---|---|--------|
| 21 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | иностраных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | иностраных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 16 374 | 0 | 0 | 16 374 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------|---|--------|---|-----|--------|
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 16 374 | 0 | 0 | 16 374 |
| 55 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 942 | 942 |
| 65 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 939 | 939 |
| 66 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 3 | 3 |
| 70 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | Итого активов | 24 648 | 0 | 942 | 25 590 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 72 | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|-------|---|---|-------|
| 73 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 2 876 | 0 | 0 | 2 876 |
| 86 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 2 876 | 0 | 0 | 2 876 |
| 88 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 441 | 0 | 0 | 441 |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|--------|---|-----|--------|
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочая кредиторская задолженность | 438 | 0 | 0 | 438 |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | Итого обязательств | 3 317 | 0 | 0 | 3 317 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности | 21 331 | 0 | 942 | 22 273 |

Пояснения к таблице

**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 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 1 239 | 0 | 0 | 1 239 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 15 364 | 15 364 |
| 6 | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 15 364 | 15 364 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 13 826 | 13 826 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 1 538 | 1 538 |
| 13 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--------|---|---|--------|
| 21 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | иностраннх государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | иностраннх государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 10 837 | 0 | 0 | 10 837 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------|---|--------|---|--------|--------|
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 10 837 | 0 | 0 | 10 837 |
| 55 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 577 | 577 |
| 65 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 390 | 390 |
| 66 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 187 | 187 |
| 70 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | Итого активов | 12 076 | 0 | 15 942 | 28 018 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 72 | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|-----|---|---|-----|
| 73 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 417 | 0 | 0 | 417 |
| 86 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 417 | 0 | 0 | 417 |
| 88 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 578 | 0 | 0 | 578 |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|--------|---|--------|--------|
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочая кредиторская задолженность | 572 | 0 | 0 | 572 |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | Итого обязательств | 995 | 0 | 0 | 995 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности | 11 082 | 0 | 15 942 | 27 023 |

Пояснения к таблице

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 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 | 1 303 | 5 782 | 1 190 | 0 | 8 274 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 34 921 | 88 | 0 | 0 | 35 009 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 34 921 | 88 | 0 | 0 | 35 009 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 10 457 | 6 859 | 0 | 0 | 17 316 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 9 584 | 6 790 | 0 | 0 | 16 374 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 873 | 69 | 0 | 0 | 942 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Итого активов | 46 680 | 12 729 | 1 190 | 0 | 60 599 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 1 787 | 1 529 | 1 | 0 | 3 317 |

| | | | | | | |
|----|--|--------|--------|-------|---|--------|
| 21 | средства клиентов | 1 418 | 1 458 | 1 | 0 | 2 876 |
| 22 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | кредиторская задолженность | 370 | 72 | 0 | 0 | 441 |
| 25 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Итого обязательств | 1 787 | 1 529 | 1 | 0 | 3 317 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 44 893 | 11 199 | 1 189 | 0 | 57 281 |

Пояснения к таблице

**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 | 1 239 | 0 | 0 | 0 | 1 239 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 36 651 | 0 | 0 | 0 | 36 651 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 36 651 | 0 | 0 | 0 | 36 651 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 11 415 | 0 | 0 | 0 | 11 415 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 837 | 0 | 0 | 0 | 10 837 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 577 | 0 | 0 | 0 | 577 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Итого активов | 49 305 | 0 | 0 | 0 | 49 305 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 995 | 0 | 0 | 0 | 995 |

| | | | | | | |
|----|--|--------|---|---|---|--------|
| 21 | средства клиентов | 417 | 0 | 0 | 0 | 417 |
| 22 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | кредиторская задолженность | 578 | 0 | 0 | 0 | 578 |
| 25 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Итого обязательств | 995 | 0 | 0 | 0 | 995 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 48 310 | 0 | 0 | 0 | 48 310 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 56.1

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 150 | 0 | 468 | 617 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 150 | 0 | 468 | 617 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 150 | 0 | 468 | 617 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 150 | 0 | 468 | 617 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 150 | 0 | 468 | 617 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|
| 22 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

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

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

Таблица 56.1

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 13 876 | 0 | 1 598 | 15 474 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 13 876 | 0 | 1 598 | 15 474 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 13 876 | 0 | 1 598 | 15 474 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 13 876 | 0 | 1 598 | 15 474 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 50 | 0 | 60 | 110 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 13 826 | 0 | 0 | 13 826 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 1 538 | 1 538 |
| 14 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|
| 22 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

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

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|--|-----|---|---|---|---|---|
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 117 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

56.3.1. В течение года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло (в течение года:).

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Пояснения к таблице

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|--|-----|---|---|---|---|---|
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 117 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

56.3.1. В течение года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло (в течение года:).

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Пояснения к таблице

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

Таблица 56.6

| 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 | 0 | 0 | 0 | 25 590 |
| 2 | денежные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 274 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | денежные средства на расчетных счетах | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 274 |
| 6 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 316 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 374 |
| 10 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|--------|
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 374 |
| 20 | прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | дебиторская задолженность, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 942 |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 939 |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | инвестиции в дочерние организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 317 |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 317 |
| 41 | средства клиентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 876 |
| 42 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 876 |
| 44 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|-----|
| 49 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | кредиторская задолженность, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 441 |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 438 |

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 31 декабря 2018 г.**

Таблица 56.6

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 654 |
| 2 | денежные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 239 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | денежные средства на расчетных счетах | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 239 |
| 6 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 415 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 |
| 10 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|--------|
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 837 |
| 20 | прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | требования по возврату выданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | дебиторская задолженность, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 577 |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 390 |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 187 |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | инвестиции в дочерние организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 995 |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 995 |
| 41 | средства клиентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 417 |
| 42 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 417 |
| 44 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|-----|
| 49 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | кредиторская задолженность, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 578 |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 572 |

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.

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

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--------------|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Нематериальные активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Основные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Прочие активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 687 | 0 | 0 | 1 687 |

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет тысяч рублей на года (на года: тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет тысяч рублей на года (на года: тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на года тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

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

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--------------|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Нематериальные активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Основные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Прочие активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 917 | 0 | 0 | 1 917 |

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет тысяч рублей на года (на года: тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет тысяч рублей на года (на года: тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на года тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

Пояснения к таблице

Пояснения к таблице

**Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу**

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2019 г. | 31 декабря 2018 г. |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 1 687 | 1 917 |
| 2 | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0 | 0 |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |

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

**Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу**

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2018 г. | 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 1 917 | 1 251 |
| 2 | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0 | 0 |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |

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

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

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | (2 138) | (84) | 0 | 0 | (2 222) |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 331 | (84) | 0 | 0 | 247 |
| 3 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | (2 469) | 0 | 0 | 0 | (2 469) |
| 5 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | | | | |
| 6 | займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | | | | |
| 12 | Итого | (2 138) | (84) | 0 | 0 | (2 222) |

Пояснения к таблице

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

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 7 189 | (61) | 0 | 0 | 7 129 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 6 296 | (61) | 0 | 0 | 6 235 |
| 3 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 893 | 0 | 0 | 0 | 893 |
| 5 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | | | | |
| 6 | займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | | | | |
| 12 | Итого | 7 189 | (61) | 0 | 0 | 7 129 |

Пояснения к таблице

Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 180 | 1 511 |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 180 | 1 192 |
| 3 | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 |
| 4 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам | 0 | 0 |
| 5 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 6 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 0 | 319 |
| 7 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 8 | прочее | 0 | 0 |
| 9 | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: | 0 | 0 |
| 10 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам | 0 | 0 |
| 11 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 12 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 0 | 0 |
| 13 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 14 | прочее | 0 | 0 |
| 15 | Итого | 180 | 1 511 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 39.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 0 | (10) |
| 2 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте | (429) | 2 |
| 3 | Итого | (429) | (8) |

Пояснения к таблице

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов | | | |
| 1 | Сервисные сборы | 0 | 0 |
| 2 | Выручка от оказания услуг по листингу | 0 | 0 |
| 3 | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 4 | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке | 0 | 0 |
| 5 | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке | 0 | 0 |
| 6 | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | | | |
| 8 | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | 0 | 0 |
| 9 | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам | 0 | 0 |
| 10 | Выручка по приему-передаче системы ведения реестра | 0 | 0 |
| 11 | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров | 0 | 0 |
| 12 | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента | 0 | 0 |
| 13 | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг | 0 | 0 |
| 14 | Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам | 0 | 0 |
| 15 | Итого | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 17 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке | 0 | 0 |
| 18 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке | 0 | 0 |
| 19 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке | 0 | 0 |
| 20 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы | 0 | 0 |
| 21 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 22 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|-------|-------|
| 23 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке | 0 | 0 |
| 24 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке | 0 | 0 |
| 25 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы | 0 | 0 |
| 26 | Выручка от оказания репозитарных услуг | 0 | 0 |
| 27 | Итого | 0 | 0 |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария | | | |
| 28 | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг | 68 | 35 |
| 29 | Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо | 0 | 0 |
| 30 | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария | 0 | 0 |
| 31 | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг | 0 | 0 |
| 32 | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг | 0 | 0 |
| 33 | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности | 0 | 0 |
| 34 | Итого | 68 | 35 |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности | | | |
| 35 | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 36 | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке | 0 | 0 |
| 37 | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке | 0 | 0 |
| 38 | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке | 0 | 0 |
| 39 | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций | 9 136 | 7 |
| 40 | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств | 0 | 0 |
| 41 | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг | 0 | 0 |
| 42 | Итого | 9 136 | 7 |
| 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 | 0 |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | 1 535 | 1 003 |
| 45 | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй | 0 | 0 |
| 46 | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства | 0 | 0 |
| 47 | Выручка от оказания услуг страхового брокера | 0 | 0 |
| 48 | Итого | 1 535 | 1 003 |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности | | | |
| 49 | Агентское вознаграждение | 0 | 0 |
| 50 | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера | 0 | 0 |
| 51 | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота | 0 | 0 |

| | | | |
|----|--|--------|-------|
| 52 | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению | 0 | 0 |
| 53 | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг | 675 | 525 |
| 54 | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг | 0 | 0 |
| 55 | Итого | 675 | 525 |
| 56 | Всего | 11 415 | 1 570 |

Пояснения к таблице

Примечание 42. Расходы на персонал

Раздел не заполняется

Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 9 292 | 13 506 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 2 675 | 2 058 |
| 3 | Расходы по пенсионному плану | 0 | 0 |
| 4 | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям | 0 | 0 |
| 5 | Прочее | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 11 967 | 15 564 |

42.1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

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

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на услуги маркет-мейкеров | 0 | 0 |
| 2 | Расходы на выплату премий | 0 | 0 |
| 3 | Почтовые расходы | 0 | 0 |
| 4 | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 56 | 38 |
| 5 | Расходы по комиссии за клиринг | 0 | 0 |
| 6 | Биржевые сборы | 0 | 0 |
| 7 | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0 | 0 |
| 8 | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0 | 0 |
| 9 | Расходы на услуги трансфер-агентов | 0 | 0 |
| 10 | Расходы на технические услуги | 0 | 0 |
| 11 | Прочее | 37 | 227 |
| 12 | Итого | 93 | 265 |

Пояснения к таблице

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 655 | 587 |
| 2 | Амортизация основных средств | 99 | 72 |
| 3 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 2 285 | 2 737 |
| 4 | Расходы по операционной аренде | 0 | 0 |
| 5 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 0 | 0 |
| 6 | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 0 | 0 |
| 7 | Расходы по страхованию | 0 | 0 |
| 8 | Расходы на рекламу и маркетинг | 0 | 0 |
| 9 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 0 | 0 |
| 10 | Расходы на создание резервов - оценочных начислений | 0 | 0 |
| 11 | Представительские расходы | 0 | 0 |
| 12 | Транспортные расходы | 0 | 0 |
| 13 | Командировочные расходы | 0 | 0 |
| 14 | Штрафы, пени | 0 | 0 |
| 15 | Расходы на услуги банков | 0 | 0 |
| 16 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 0 | 3 |
| 17 | Прочие административные расходы | 22 241 | 8 774 |
| 18 | Итого | 25 280 | 12 173 |

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме тысяч рублей (года: тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме тысяч рублей (года: тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме тысяч рублей (года: тысяч рублей).

Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества | 0 | 0 |
| 2 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам | 0 | 0 |
| 3 | Доходы от списания кредиторской задолженности | 0 | 0 |
| 4 | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств | 0 | 0 |
| 5 | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 0 | 0 |
| 6 | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков | 0 | 0 |
| 7 | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0 | 0 |
| 8 | Прочие доходы | 766 | 150 |
| 9 | Итого | 766 | 150 |

Пояснения к таблице

Прочие расходы

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0 | 0 |
| 2 | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности | 0 | 0 |
| 3 | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | 0 | 0 |
| 4 | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера | 0 | 0 |
| 5 | Прочие расходы | 42 | (763) |
| 6 | Итого | 42 | (763) |

Пояснения к таблице

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 21 | 171 |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды | 0 | 0 |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | (3 177) | (3 673) |
| 4 | Итого, в том числе: | (3 156) | (3 502) |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0 | 0 |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | (3 156) | (3 502) |
| 7 | утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | |

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

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя | За 2019 г. | За 2018 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | (27 603) | (18 415) |
| 2 | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%) | (5 521) | (3 683) |
| 3 | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета: | | |
| | | 2 364 | 181 |
| 4 | доходы, не принимаемые к налогообложению | 0 | 0 |
| 5 | расходы, не принимаемые к налогообложению | 2 364 | 181 |
| 6 | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки | 0 | 0 |
| 7 | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды | 0 | 0 |
| 8 | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0 | 0 |
| 9 | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды | 0 | 0 |
| 10 | Использование ранее не признанных налоговых убытков | 0 | 0 |
| 11 | Воздействие изменения ставки налога на прибыль | 0 | 0 |
| 12 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | (3 156) | (3 502) |

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

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

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2019 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность | На 01.01.2019 |
|--|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка | | | | | | |
| 1 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | (318) | 0 | 0 | 318 |
| 2 | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 22 | 21 | 0 | 0 | 1 |
| 3 | Нематериальные активы | 0 | (3 142) | 0 | 0 | 3 142 |
| 4 | Основные средства | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 5 | Расчеты по брокерским операциям | 49 | 49 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 511 | (71) | 0 | 0 | 583 |
| 7 | Резервы - оценочные обязательства некредитного характера | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Общая сумма отложенного налогового актива | 593 | (3 450) | 0 | 0 | 4 045 |
| 10 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 21 342 | 6 323 | 0 | 0 | 15 019 |
| 11 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 21 935 | 2 873 | 0 | 0 | 19 064 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | | |
| 12 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | (327) | 0 | 0 | 327 |
| 13 | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Нематериальные активы | 53 | 53 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Основные средства | 4 | (3) | 0 | 0 | 7 |
| 16 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 0 | (37) | 0 | 0 | 37 |
| 19 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | 65 | (307) | 0 | 0 | 371 |
| 21 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 21 870 | 3 177 | 0 | 0 | 18 693 |

| | | | | | | |
|----|---|--------|-------|---|---|--------|
| 22 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 21 870 | 3 177 | 0 | 0 | 18 693 |
|----|---|--------|-------|---|---|--------|

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

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2018 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность | На 01.01.2018 |
|--|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка | | | | | | |
| 1 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 318 | 318 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нематериальные активы | 3 142 | 3 142 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Основные средства | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 583 | 583 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Общая сумма отложенного налогового актива | 4 045 | 4 045 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 15 019 | 0 | 0 | 0 | 15 019 |
| 10 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 19 064 | 4 045 | 0 | 0 | 15 019 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | | |
| 11 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 327 | 327 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Основные средства | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 37 | 37 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | 371 | 371 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 18 693 | (3 673) | 0 | 0 | 15 019 |
| 20 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 18 693 | (3 673) | 0 | 0 | 15 019 |