

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой финансовой отчетности
по МСФО
Общества с ограниченной ответственностью
«Актив Инвест»
за 2018 год

Москва, 2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Актив Инвест»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Актив Инвест» (ОГРН 1147748002225, ком. 11, эт. 7, стр. 3, дом 39, ул. Гиляровского, г. Москва, 129110), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчетов о прибыли или убытке и совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2018 год, а также примечаний к годовой финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Актив Инвест» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В 2018 году аудируемое лицо осуществляло исключительную деятельность по доверительному управлению имуществом закрытых паевых инвестиционных фондов. Стоимость вознаграждения по договорам доверительного управления является существенной для годовой финансовой отчетности. Премия за управление устанавливается в виде фиксированной суммы и удерживается из имущества фондов, в соответствии с договорами, на ежемесячной основе. Для надежного определения стоимости вознаграждения наши аудиторские процедуры, среди прочего включали следующее:

Запросы к надлежащим представителям руководства, персоналу, выполняющему руководящие и контролирующие функции, и другим сотрудникам на разных уровнях организационной структуры аудируемого лица;

Инспектирование внутренних документов аудируемого лица, таких, как порядок внутреннего учета, правил доверительного управления фондами, порядок документооборота;

Анализ контрольных процедур, установленных аудируемым лицом, в целях предотвращения возможных ошибок и недобросовестных действий;

Мы также сфокусировали наши аудиторские процедуры на адекватности организации средств контроля и установления факта их применения, для того, что бы определить, правильность отражения обособленного учета денежных средств, ценных бумаг, обязательств и требований, имущества каждого учредителя доверительного управления, недопущения объединения имущества фондов с собственным имуществом аудируемого лица.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

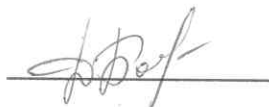
д) проводим оценку представления годовой финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(Квалификационный аттестат аудитора
№ 03-000499,
Член СРО РСА, ОРНЗ 21103035535)



Д.В. Бородулин

Аудиторская организация:
ООО «Аудит-Сервис»,
ОГРН 1127747242116,
121087г. Москва, ул. Новозаводская, д. 8, к.4, этаж 1, пом. VIII, офис 1Р
(Член СРО НП ААС, ОРНЗ 11706022462)

«22» апреля 2019 года



Отчет о финансовом положении за 2018 год

ед: тыс. руб.

Бухгалтерский баланс	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
Бухгалтерский баланс			
Раздел I. АКТИВЫ			
Денежные средства	5	2 864	3 146
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		1 744	-
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	1 744	-
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
долговые инструменты		-	-
долевые инструменты		-	-
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		85 196	103 201
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	84 049	101 720
займы выданные и прочие размещенные средства		-	-
дебиторская задолженность	12	1 146	1 481
Инвестиции в ассоциированные предприятия		-	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		-	-
Инвестиции в дочерние предприятия		-	-
Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		-	-
Инвестиционное имущество		-	-
Нематериальные активы	18	728	170
Основные средства	19	-	-
Требования по текущему налогу на прибыль	48	73	73
Отложенные налоговые активы	48	2 768	106
Прочие активы	20	378	583
Итого активов		93 751	107 278
Обязательства и капитал		0	0
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		0	0
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		20	157
средства клиентов		-	-
кредиты, займы и прочие привлеченные средства		-	-
выпущенные долговые ценные бумаги		-	-
кредиторская задолженность	26	20	157
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		-	-
Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
Обязательство по текущему налогу на прибыль		-	-
Отложенные налоговые обязательства		-	-
Резервы - оценочные обязательства		-	-
Прочие обязательства	29	1 127	528
Итого обязательства		1 147	686
Раздел III. КАПИТАЛ		0	0
Уставный капитал	30	81 000	81 000
Добавочный капитал		-	-
Резервный капитал		-	-

Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)		-	-
Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
Прочие резервы		-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		11 604	25 592
Итого капитала		92 604	106 592
Итого капитала и обязательств		93 751	107 278

Генеральный директор

Кожарев С.В.



05 марта 2019 г.

**Отчет о прибыли или убытке и совокупном доходе за год, закончившийся
31 декабря 2018 года**

ед: тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
Отчет о финансовых результатах			
Раздел I. Прибыли и убытки			
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 983	7 000
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-395	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
Процентные доходы	34	5 379	7 000
дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		-	-
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		-	-
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	13 994	17 325
Расходы на персонал	42	-27 320	-16 560
Прямые операционные расходы	43	-3	-
Процентные расходы		-	-
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
Общие и административные расходы	46	-5 231	-3 891
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		-	-

Прочие доходы		-	-
Прочие расходы		-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения		-13 577	3 874
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	2 663	-800
доход (расход) по текущему налогу на прибыль		-	-846
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	2 663	46
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		-10 914	3 074
Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0
Раздел II. Прочий совокупный доход [abstract]		-	-
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
Чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
Изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
Изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
Налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
Чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
Изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
Влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
переклассификация в состав прибыли или убытка			
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
переклассификация в состав прибыли или убытка			
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			
		-10 914	3 074

Генеральный директор

«Актив Инвест»

Кокарев С.В.

5 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся

31 декабря 2018 года

ед: тыс.руб.

Отчет о потоках денежных средств	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
Отчет о потоках денежных средств			
Денежные потоки от операционной деятельности			
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		-	-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-1 836	-
Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		14 329	17 266
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-5 622	-4 287
Проценты полученные		5 742	7 985
Проценты уплаченные		-	-
Поступления дивидендов и других аналогичных выплат		-	-
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-25 042	-11 314
Оплата прочих административных и операционных расходов		-1 896	-5 284
Уплаченный налог на прибыль		-154	-726
		118	132
Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	-
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-14 361	3 772
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности		-	-
Поступления от продажи основных средств		-	-
Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1 022 000	176 000
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-1 005 000	-179 000
Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
Прочие платежи по инвестиционной деятельности		17 000	-3 000
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	-
Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
Выплаченные дивиденды		-2 921	-
Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
Прочие платежи по финансовой деятельности		-2 921	-
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			
Сальдо денежных потоков за отчетный период		-282	772
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	3 146	2 374
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	2 864	3 146

Генеральный директор

Кожарев С.В.



5 марта 2019 г.

12

Основная деятельность некредитной финансовой организации (FR_1_001_01с_01)

Выгружен: 18.02.2019 12:33:40

Таблица 1

Основная деятельность некредитной финансовой организации	2018 г.
Основная деятельность некредитной финансовой организации	
Номер лицензии	21-000-1-00992
Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
Дата выдачи лицензии	05.05.2015
Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
Информация о возобновлении действия лицензии	#
Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Компания «Фрегилот Лимитед»
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Республика Кипр
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	#
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	#
Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	#
Юридический адрес некредитной финансовой организации	129110 г. Москва, ул. Гиляровского, д. 39, стр. 3
Фактический адрес некредитной финансовой организации	129110 г. Москва, ул. Гиляровского, д. 39, стр. 3
Численность персонала некредитной финансовой организации	#
Валюта отчетности	В тысячах российских рублей [Member] (Абстрактный)

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность (FR_1_002_01с_01)

Выгружен: 13.03.2019 11:05:30

Таблица 2.1

Экономическая среда в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность	2018 г.
Экономическая среда в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность	
Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	К основным факторам, оказывающим влияние на финансовые результаты организации, относятся: - ситуация на финансовых рынках (изменение котировок ценных бумаг, курса валют, индексов, ключевой ставки); - кол-во паевых инвестиционных фондов по управлению (объем активов в доверительном управлении); - изменения законодательства (налогового, в сфере профессиональной деятельности, деятельности по ДУ ИФ/ ПИФ и др.). Организация осуществляет умеренную инвестиционную политику, изменения структуры портфелей в течение года практически не производилось. Основной объем активов в управлении инвестирован в ценные бумаги российских эмитентов и доли в уставных капиталах российских компаний.

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (FR_1_003_01с_01)

Выгружен: 13.03.2019 10:20:03

Таблица 3.1

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	2018 г.
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	
Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности, Международными стандартами финансовой отчетности, а также Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и отчетности
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по справедливой стоимости или амортизированной стоимости для финансовых активов и обязательств, и первоначальной стоимости для всех остальных активов и обязательств.
Причины реклассификации сравнительных сумм	реклассификация отсутствует
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	нет
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	нет
Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	существенного влияния ретроспективного пересчета не выявлено

кое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики (FR_1_004_01с_01)

Таблица 4

ден: 11.03.2019 13:50:34

	2018 г.	2017 г.
кое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики		
кое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики		
Влияние оценок и допущений	Для применения учетной политики руководство Организации использовало свои суждения и делало оценки в отношении определения сумм, признанных в финансовой отчетности. Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов проводится Организацией на основе доступной рыночной информации, и надлежащих методик оценки. В процессе оценки справедливой стоимости для целей интерпретации рыночной информации применяется профессиональное суждение, что может оказывать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.	#
суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые и выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Организация оценивает финансовые инструменты, как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Оценка справедливой стоимости предполагает, что сделка по продаже актива или передаче обязательства происходит: либо на основном рынке для данного актива или обязательства; либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Организация использует такие методики оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступна информация, достаточная для оценки справедливой стоимости. Организация использует по мере возможности максимально приемлемые наблюдаемые исходные данные и минимально использует ненаблюдаемые исходные данные.	#
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)	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой или амортизированной стоимости, в зависимости от модели инвестирования.	#
ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Российский рубль является функциональной валютой и валютой представления отчетности Организации. Переоценка балансовой стоимости долевых ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе, переоценка, связанная с изменением курсов валют на дату проведения оценки справедливой стоимости, отражается в статье «Доходы за минусом расходов по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка». Переоценка, связанная с изменением курсов валют, в отношении долговых ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте, балансовой стоимостью отражается в статье «Доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой».	#
переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, исходя из предположения о том, что Организация будет непрерывно осуществлять свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Организация предполагает, что возмещение стоимости активов и погашение обязательств будет производиться в установленном порядке. Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе допущения о непрерывности деятельности. При вынесении данного суждения руководство учитывало финансовое положение Организации, существующие намерения, прибыльность операций и имеющиеся в наличии финансовые ресурсы, а также экономическую среду, в которой Организация осуществляет свою деятельность.	#
Непрерывность деятельности	Активы, требующие пересчета, отсутствуют	#
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля		
Раздел II. Изменения в учетной политике	В отчетном периоде существенных изменений Учетной политики, влияющих на отчетность Организации, не было.	#
Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	МСФО (IFRS) 16 «Аренда» - подлежит применению с 2019 года, существенно не повлияет на показатели деятельности	#
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		
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		

Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные активы, которые могут быть легко конвертированы в известную сумму денежных средств и подвержены незначительному изменению стоимости. В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - денежные средства на расчетных счетах; - депозиты «до востребования», а также депозиты и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет 90 и менее календарных дней. Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов денежные средства, перечисленные брокеру для осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг. <p>Денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях признаются и оцениваются по данным выписок по указанным счетам, предоставленных соответствующими кредитными организациями на отчетную дату. В случае отсутствия на дату оценки выписки кредитной организации денежные средства оцениваются в сумме, отраженной в выписке по состоянию на ближайшую дату</p>	#
Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>В категорию депозитов Организация классифицирует депозиты и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет более 90 календарных дней.</p> <p>Депозит в банке признается в качестве актива с момента поступления денежной суммы депозита на счет по депозиту в кредитной организации. Датой прекращения признания депозита является дата возврата кредитной организацией денежных средств на расчетный счет.</p> <p>При первоначальном признании денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП.</p> <p>Начисление процентного дохода по депозитам осуществляется в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ежемесячно осуществляется начисление процентного дохода исходя из номинальной ставки, установленной депозитным договором, и фактической суммы, размещенной в депозит; - ежеквартально (на отчетную дату), а так же на дату полного или частичного погашения депозита, осуществляется корректировка процентных доходов до процентного дохода, рассчитанного с учетом метода ЭСП применительно к амортизированной стоимости депозита, сложившейся на дату расчета процентов с использованием метода ЭСП. 	#
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Руководство относит финансовые активы к данной категории только в том случае, если управление группой финансовых активов, финансовых обязательств или тех и других, а также оценка их эффективности осуществляются на основе справедливой стоимости в соответствии с закрепленной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией, и информация об этой основе регулярно раскрывается и пересматривается ключевым управленческим персоналом.</p> <p>Ценные бумаги, классифицированные в данную категорию, подлежат ежемесячной переоценке по справедливой стоимости.</p> <p>При определении справедливой стоимости наибольший приоритет отдается котируемым ценам на бирже, торговой площадке, в торгово-информационной системе (исходные данные первого уровня) и наименьший приоритет отдается ненаблюдаемым исходным данным (исходные данные третьего уровня).</p>	#
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Руководство относит финансовые активы к данной категории только в том случае, если управление группой финансовых активов, финансовых обязательств или тех и других, а также оценка их эффективности осуществляются на основе справедливой стоимости в соответствии с закрепленной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией, и информация об этой основе регулярно раскрывается и пересматривается ключевым управленческим персоналом.</p> <p>Ценные бумаги, классифицированные в данную категорию, подлежат ежемесячной переоценке по справедливой стоимости.</p> <p>При определении справедливой стоимости наибольший приоритет отдается котируемым ценам на бирже, торговой площадке, в торгово-информационной системе (исходные данные первого уровня) и наименьший приоритет отдается ненаблюдаемым исходным данным (исходные данные третьего уровня).</p>	#
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Руководство относит финансовые активы к данной категории только в том случае, если управление группой финансовых активов, финансовых обязательств или тех и других, а также оценка их эффективности осуществляются на основе амортизированной стоимости в соответствии с закрепленной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией, и информация об этой основе регулярно раскрывается и пересматривается ключевым управленческим персоналом. К данной категории могут относиться банковские депозиты, дебиторская задолженность клиентов. Дебиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), в том числе, задолженность по арендной плате, учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора, в рамках которой осуществляется признание дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), дисконтируется с использованием метода ЭСП и учитывается по амортизированной стоимости.</p>	#
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>Для целей подготовки данной неконсолидированной отчетности вложения в дочерние и ассоциированные компании, а также вложения в паи ПИФ, деятельность которых контролируется Фондом (на деятельность которых Фонд оказывает существенное влияние), классифицируются по усмотрению в категорию ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток, или имеющих в наличии для продажи и учитываются согласно учетной политике для данных категорий.</p>	#

Порядок признания и последующего учета прочих активов	Активы принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости, используя метод начисления. На каждую отчетную дату авансы выданные поставщикам в составе прочих активов подлежит тестированию на предмет обесценения. Запасы в составе прочих активов признаются на дату перехода к Организации экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. Запасы оцениваются по стоимости каждой единицы.	#
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Организация не имеет обязательств оцениваемых по справедливой стоимости. Все обязательства организации подлежат исполнению в размере сумм предусмотренных договорными условиями и подлежат корректировке с учетом эффективной ставки процента в случае если срок их исполнения превышает 1 год.	#
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Руководство относит финансовые активы к данной категории только в том случае, если управление группой финансовых активов, финансовых обязательств или тех и других, а также оценка их эффективности осуществляются на основе амортизированной стоимости в соответствии с закрепленной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией, и информация об этой основе регулярно раскрывается и пересматривается ключевым управленческим персоналом. Кредиторская задолженность перед поставщиками подлежат исполнению в размере сумм предусмотренных договорными условиями и подлежат корректировке с учетом эффективной ставки процента в случае если срок их исполнения превышает 1 год.	#
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация не производит операций хеджирования активов	#
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация не производит операций хеджирования активов	#
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация не производит операций хеджирования активов	#
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	по первоначальной стоимости	#
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	не применимо	#
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	не применимо	#
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств		
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	"Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, с учетом налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Объектом основных средств признается имущество с первоначальной стоимостью свыше 100 тыс. руб. и сроком использования более чем 12 месяцев. К однородным группам основных средств относятся: - автотранспортные средства; - офисное и компьютерное оборудование (вычислительная техника); - прочие основные средства (в том числе, мебель). Для последующей оценки основных средств применительно к группе однородных основных средств используется следующая модель учета: по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения"	#
Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Определен следующий способ начисления амортизации по всем группам основных средств: - метод линейного списания. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно.	#
Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Офисное и компьютерное оборудование (вычислительная техника) - 2-5 лет; Транспортные средства - 5 лет; Прочие основные средства (в том числе мебель и принадлежности) - 5-7 лет. В отдельных случаях срок полезного использования объектов основных средств может быть установлен Приказом Руководителя Организации.	#
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов		

<p>деление и состав нематериальных активов</p>	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная</p>	#
<p>за оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>	<p>Приобретенные нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания, включая налог на добавленную стоимость. После первоначального признания нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>	#
<p>скрытые для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования обесценения, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>	<p>Сроки и порядок амортизации нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования анализируются, как минимум, ежегодно в конце каждого отчетного года.</p>	#
<p>меняемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p>	<p>Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива. Амортизация НМА осуществляется линейным способом.</p>	#
<p>рядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами</p>	<p>Первоначальная стоимость нематериального актива, созданного собственными силами, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: - стоимость материалов и услуг, используемых при создании нематериального актива; - выплаты персоналу; - пошлины за регистрацию юридических прав; - амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива.</p>	#
<p>дел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</p>		
<p>рядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий</p>	<p>Вознаграждения работникам включают следующие виды: - краткосрочные вознаграждения работникам; - Организация признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. Сумма расходов по оплате труда определяется в размере причитающихся платежей с учетом страховых взносов. Обязательства по краткосрочным вознаграждениям работникам не дисконтируются. - Долгосрочные вознаграждения сотрудникам не предусмотрены.</p>	#
<p>писание пенсионных планов с установленными выплатами, используемых некредитной финансовой организацией</p>	<p>Пенсионные планы отсутствуют.</p>	#
<p>пользование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода</p>	<p>Не используется.</p>	#
<p>рядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами</p>	<p>Вознаграждения по окончании трудовой деятельности не предусмотрены.</p>	#
<p>дел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</p>		
<p>рядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p>	<p>У Организации отсутствуют долгосрочные активы предназначенные для продажи</p>	#
<p>рядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</p>	<p>Организация признает в бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: - у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства РФ или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями некредитной финансовой организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; -возможно произвести надежную расчетную оценку величины обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.</p>	#
<p>рядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде</p>	<p>Организация не ведет деятельности по предоставлению/получению активов в финансовую аренду.</p>	#
<p>рядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</p>	<p>Текущая кредиторская задолженность признается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договоров в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения: - по справедливой стоимости — сумме денежных средств, отражающих хозяйственную операцию, в результате которой образовалась задолженность. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в случае исполнения, отмены или истечения срока действия соответствующего обязательства.</p>	#

доход признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Доли Общества отражаются в составе капитала. Сумма превышения справедливой стоимости полученных средств над номинальной стоимостью доли отражается как добавочный капитал. В состав добавочного капитала также входят дополнительные взносы и материальная помощь, полученная от участников. Уставный капитал может быть увеличен/уменьшен путем изменения номинальной стоимости доли. Решение об увеличении Уставного капитала принимается участниками Общества	#
доход признания и оценки собственных выкупленных акций (доходы)	Организация не осуществляет выкуп собственных долей	#
доход признания и оценки резервного капитала	В соответствии с действующим законодательством и Уставным капиталом Общества Резервный фонд не формируется	#
доход признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных разниц с использованием балансового метода. Отложенные налоговые активы отражаются лишь в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены эти временные разницы, уменьшающие налоговую базу. Отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства, исходя из законодательства, вступившего или фактически вступившего в силу на отчетную дату. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию	#
доход отражения дивидендов	Дивиденды признаются в учете на дату получения документальной информации о принятии Решения участником о выплате дивидендов, но не позднее окончания отчетного периода в котором принято такое решение.	#

Денежные средства	2018 г.			2017 г.		
	Балансовая стоимость		Итого Балансовая стоимость	Балансовая стоимость		Итого Балансовая стоимость
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	
Денежные средства	#	#	#	#	#	#
Денежные средства в кассе	#	#	#	#	#	#
Денежные средства в пути	#	#	#	#	#	#
Денежные средства на расчетных счетах	2 863 678,66	#	2 863 678,66	3 145 779,72	#	3 145 779,72
Денежные средства, переданные в доверительное управление	#	#	#	#	#	#
Прочие денежные средства	#	#	#	#	#	#
Итого	2 863 678,66	#	2 863 678,66	3 145 779,72	#	3 145 779,72

Текстовое раскрытие. Денежные средства (FR_2_001_01_02)

Выгружен: 13.02.2019 18:13:27

Таблица 5.1

Прочие раскрытия для денежных средств и их эквивалентов	2018 г.
Прочие раскрытия для денежных средств и их эквивалентов	
Дополнительное раскрытие для денежных средств и их эквивалентов	По состоянию на 31.12.2018 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 (двух) кредитных организациях (на 31.12.2017 г.: в 2 кредитных организациях). Совокупная сумма этих остатков составляла 2864 тыс. руб. (на 31.12.2017 г.: 3146 тыс. руб.). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствуют.

dd

Компоненты денежных средств и их эквивалентов (FR_2_001_02с_01)

сформирован: 26.02.2019 11:11:58

Таблица 5.2

Компоненты денежных средств и их эквивалентов	2018 г.	2017 г.
Компоненты денежных средств и их эквивалентов		
денежные средства	2 863 678,66	3 145 779,72
краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	#	#
зачеты средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	#	#
зачеты средств, полученных в порядке расчетов по расчетному счету (кредитный документ)	#	#
Итого	2 863 678,66	3 145 779,72

По типам денежных средств	2018 г.				
	По срокам убытков и методу оценки				
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	кредитно-обесцененные финансовые активы	Итого по срокам убытков и методу оценки
Итого денежных средств					
денежные средства на расчетных счетах					
изменения в результате признания полной балансовой стоимости денежных средств					
на начало отчетного периода, в том числе:	3 145 779,72	#	#	#	3 145 779,72
признание финансовых активов, в том числе:	1 360 049 392,31	#	#	#	1 360 049 392,31
отсроченное признание финансовых активов, в том числе:	-1 360 331 493,37	#	#	#	-1 360 331 493,37
отмена признания финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
изменения в результате модификации, которая не привела к отсроченному признанию финансового актива, в том числе:	#	#	#	#	#
изменение порядка определения оценочного убытка от признания, в том числе:	#	#	#	#	#
иные изменения, в том числе:	#	#	#	#	#
на отчетную дату, в том числе:	2 863 678,66	#	#	#	2 863 678,66
денежные средства, переданные в доверительное управление					
изменения в результате признания полной балансовой стоимости денежных средств					
на начало отчетного периода, в том числе:	#	#	#	#	#
признание финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
отсроченное признание финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
отмена признания финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
изменения в результате модификации, которая не привела к отсроченному признанию финансового актива, в том числе:	#	#	#	#	#
изменение порядка определения оценочного убытка от признания, в том числе:	#	#	#	#	#
иные изменения, в том числе:	#	#	#	#	#
на отчетную дату, в том числе:	#	#	#	#	#
денежные средства					
изменения в результате признания полной балансовой стоимости денежных средств					
на начало отчетного периода, в том числе:	#	#	#	#	#
признание финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
отсроченное признание финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
отмена признания финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
изменения в результате модификации, которая не привела к отсроченному признанию финансового актива, в том числе:	#	#	#	#	#
изменение порядка определения оценочного убытка от признания, в том числе:	#	#	#	#	#
иные изменения, в том числе:	#	#	#	#	#
на отчетную дату, в том числе:	#	#	#	#	#
денежные средства					
изменения в результате признания полной балансовой стоимости денежных средств					
на начало отчетного периода, в том числе:	3 145 779,72	#	#	#	3 145 779,72
признание финансовых активов, в том числе:	1 360 049 392,31	#	#	#	1 360 049 392,31
отсроченное признание финансовых активов, в том числе:	-1 360 331 493,37	#	#	#	-1 360 331 493,37
отмена признания финансовых активов, в том числе:	#	#	#	#	#
изменения в результате модификации, которая не привела к отсроченному признанию финансового актива, в том числе:	#	#	#	#	#
изменение порядка определения оценочного убытка от признания, в том числе:	#	#	#	#	#
иные изменения, в том числе:	#	#	#	#	#
на отчетную дату, в том числе:	2 863 678,66	#	#	#	2 863 678,66

финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (FR_2_002_01с_01)

сформирован: 18.02.2019 13:01:36

Таблица 6.1

финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2018 г.	2017 г.
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 744 356,53	#
прочие долевого инструменты, удерживаемые для торговли	#	#
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	#	#
ограниченные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	#	#
счета в кредитных организациях и банках-резидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	#	#
итого	1 744 356,53	#

Тип Эмитента	2018 г.				2017 г.			
	Тип ценных бумаг		Тип ценных бумаг		Тип ценных бумаг		Тип ценных бумаг	
	Долговые ценные бумаги	Итого НП По типам бумаг	Долговые ценные бумаги	Итого НП По типам бумаг	Долговые ценные бумаги	Итого НП По типам бумаг	Долговые ценные бумаги	Итого НП По типам бумаг
Тип Эмитента								
Кредитные организации и банки нерезиденты								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	145 514,70	#			#			#
Некредитные финансовые организации								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	#	#			#			#
Нефинансовые организации								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 317 684,95	#			#			#
Правительство Российской Федерации								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	281 156,88							
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	#				#			
Иностранное государство								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	#				#			
Итого								
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 744 356,53	#			#			#
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли								
Итого	1 744 356,53	#			#			#

	2018 г.			2017 г.		
	Балансовая стоимость		Итого Балансовая стоимость	Балансовая стоимость		Итого Балансовая стоимость
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	#	#	#	#	#	#
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	84 031 415,60		84 031 415,60			101 719 790,78
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: Субординированные депозиты	#	#	#	#	#	#
Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	#	#	#	#	#	#
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	#	#	#	#	#	#
Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	#	#	#	#	#	#
Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	#	#	#	#	#	#
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	#	#	#	#	#	#
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	18 027,91		18 027,91			
Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
Прочее	#	#	#	#	#	#
Итого	84 049 443,51		84 049 443,51			101 719 790,78

Максимальное раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и

гружен: 05.03.2019 21:07:41

Таблица 10.1

Максимальное раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2018 г.
Максимальное раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	100% средств размещены в 1 депозите в кредитной организации с долгосрочным кредитным рейтингом A(RU) АКРА. срок размещения не более 90дней. Организация имеет один брокерский счет в той же кредитной организации.

28

Тип финансового актива	По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки		По срокам убытков и методу оценки	
	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости
Депозиты в кредитных организациях и банках нерезидентах (Метьюбг) (Абстрактный)	101 719 790,78	1 004 311 624,82	1 022 000 000,00	84 031 415,60	101 719 790,78	1 004 311 624,82	1 022 000 000,00	84 031 415,60	101 719 790,78	1 004 311 624,82	1 022 000 000,00	84 031 415,60	101 719 790,78	1 004 311 624,82
	18 027,91	262 863 089,71	-262 845 071,80		18 027,91	262 863 089,71	-262 845 071,80		18 027,91	262 863 089,71	-262 845 071,80		18 027,91	262 863 089,71
Расчеты доверителей комитетом по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами (Метьюбг) (Абстрактный)	101 719 790,78	1 267 174 724,53	-1 264 845 071,80	84 049 443,51	101 719 790,78	1 267 174 724,53	-1 264 845 071,80	84 049 443,51	101 719 790,78	1 267 174 724,53	-1 264 845 071,80	84 049 443,51	101 719 790,78	
Средства в кредитных организациях и банках нерезидентах (Метьюбг) (Абстрактный)														

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах (FR_2_006_04с_01)

Выгружен: 18.02.2019 15:28:43

Таблица 10.4

	2018 г.		2017 г.	
	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	#	#	#	#
Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	#	#	#	#
Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	#	#	#	#
Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	5,5 - 6,85	17 - 30	7,10 - 8,72	10 - 91
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	#	#	#	#
Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	#	#	#	#
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	#	#	#	#
Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	#	#	#	#
Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	#	#	#	#
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	#	#	#	#
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	#	#	#	#
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	#	#	#	#
Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	#	#	#	#

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность (FR_2_008_01с_01)

Выгружен: 18.02.2019 15:45:29

Таблица 12.1

	2018 г.			2017 г.		
	Польная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Польная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Дебиторская задолженность						
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Дебиторская задолженность						
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Дебиторская задолженность						
Итого	1 146 166,27	#	1 146 166,27	1 481 267,90	#	1 481 267,90
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	#	#	#	#	#	#
Дебиторская задолженность клиентов	1 146 166,27	#	1 146 166,27	1 481 267,90	#	1 481 267,90
Расчеты с валютными и фондовыми биржами	#	#	#	#	#	#
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	#	#	#	#	#	#
Расчеты по финансовой аренде	#	#	#	#	#	#
Прочая дебиторская задолженность	#	#	#	#	#	#

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность - текстовое раскрытие (FR_2_008_01с_02)

Выгружен: 18.02.2019 16:20:06

Таблица 12.1

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность	2018 г.
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность	
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 1146 тыс.руб. (на 31.12.2017 г. - 1481 тыс. руб.)

Тип финансового актива	2018 г.		По срокам убытков и методу оценки		Кредитно-обработанные финансовые активы		Итого по срокам убытков и методу оценки	
	Финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	Финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	Финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	Финансовые активы, кредитные убытки по балансовой стоимости	Выявление изменений полной балансовой стоимости	Выявление изменений полной балансовой стоимости	Выявление изменений полной балансовой стоимости	Выявление изменений полной балансовой стоимости
Долгосрочная задолженность клиентов [Member] (Абстрактный)	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 481 267,90	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 481 267,90	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 481 267,90	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 481 267,90
	Получение финансовых активов, в том числе:	13 993 843,98	Получение финансовых активов, в том числе:	13 993 843,98	Получение финансовых активов, в том числе:	13 993 843,98	Получение финансовых активов, в том числе:	13 993 843,98
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-14 328 945,61	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-14 328 945,61	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-14 328 945,61	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-14 328 945,61
	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	#	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	#	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	#	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	#
	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#
	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#
	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 146 166,27	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 146 166,27	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 146 166,27	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 146 166,27
	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#	Прочие изменения, в том числе:	#
	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	#
	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	#	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	#	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	#	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	#
	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#	Списание финансовых активов, в том числе:	#

Нематериальные активы (FR_2_014_01с_01)

Выгружен: 18.02.2019 16:44:52

Таблица 18.1

Нематериальные активы	2018 г.				2017 г.			
	По типам НМА				По типам НМА			
	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
Нематериальные активы								
Нематериальные активы								
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	84 745,00	125 000,00	#	209 745,00	84 745,00	#	#	84 745,00
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	-40 217,16	#	#	-40 217,16	-23 269,62	#	#	-23 269,62
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	44 527,84	125 000,00	#	169 527,84	61 475,38	#	#	61 475,38
Поступление	#	693 000,00	#	693 000,00	#	125 000,00	#	125 000,00
Затраты на создание	#	#	#	#	#	#	#	#
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	#	#	#	#	#	#	#	#
Выбытие	#	#	#	#	#	#	#	#
Амортизационные отчисления	-16 947,53	-117 981,92	#	-134 929,45	-16 947,54	#	#	-16 947,54
Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	#	#	#	#	#	#	#	#
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	#	#	#	#	#	#	#	#
Переоценка	#	#	#	#	#	#	#	#
Прочее	#	#	#	#	#	#	#	#
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	27 580,31	700 018,08	#	727 598,39	44 527,84	125 000,00	#	169 527,84
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	84 745,00	818 000,00	#	902 745,00	84 745,00	125 000,00	#	209 745,00
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-57 164,69	-117 981,92	#	-175 146,61	-40 217,16	#	#	-40 217,16
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	27 580,31	700 018,08	#	727 598,39	44 527,84	125 000,00	#	169 527,84

Текстовое раскрытие. Нематериальные активы (FR_2_014_01_02)

Выгружен: 05.03.2019 21:23:04

Таблица 18.1

Текстовое раскрытие. Нематериальные активы	2018 г.
Текстовое раскрытие. Нематериальные активы	
Текстовое раскрытие. Нематериальные активы	Показатель нематериальные активы включает в себя расходы на приобретение и доработку программного обеспечения, в том числе неисключительных простых лицензий

Прочие активы (FR_2_017_01с_01)

Выгружен: 18.02.2019 17:21:11

Таблица 20.1

Прочие активы	2018 г.	2017 г.
Прочие активы		
Затраты на заключение договора	#	#
Вложения в драгоценные металлы, монеты	#	#
Вложения в природные камни	#	#
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	#	#
Расчеты с персоналом	78,58	1 734,01
Расчеты по социальному страхованию	76 877,05	#
Налог на добавленную стоимость, уплаченный	#	#
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	300 916,82	580 938,90
Запасы	#	#
Расчеты с акционерами, участниками	#	#
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	#	#
	#	#
Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
Прочее	#	#
Резерв под обесценение	#	#
Итого	377 872,45	582 672,91

Кредиторская задолженность (FR_2_022_01с_01)

Выгружен: 26.02.2019 10:25:22

Таблица 26.1

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность	2018 г.	2017 г.
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность		
кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	#	#
кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	#	#
кредиторская задолженность перед депозитариями	#	#
кредиторская задолженность перед регистраторами	#	#
кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	#	#
кредиторская задолженность перед клиентами	#	#
Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	#	#
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	#	#
Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	#	#
на фондовом рынке	#	#
на валютном рынке	#	#
на срочном рынке	#	#
на товарном рынке	#	#
прочие	#	#
Расчеты с операторами товарных поставок	#	#
Расчеты с репозитарием	#	#
Расчеты с клиринговыми организациями	#	#
Прочая кредиторская задолженность	20 113,80	157 428,18
Итого	20 113,80	157 428,18

Прочие обязательства (FR_2_029_01с_01)

Выгружен: 26.02.2019 11:05:03

Таблица 29.1

Прочие обязательства	2018 г.	2017 г.
Прочие обязательства		
Расчеты с акционерами, участниками	#	#
Расчеты с персоналом	735 019,75	422 622,68
Расчеты по социальному страхованию	391 891,22	105 655,67
		#
Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам		#
Налог на добавленную стоимость, полученный		#
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	#	#
Авансы (предоплаты) полученные	#	#
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	#	#
Обязательства по договорам финансовой гарантии	#	#
Прочее	#	#
Итого	1 126 910,97	528 278,35

Акционерный капитал (FR_2_030_01с_02)

Выгружен: 05.03.2019 21:25:33

Таблица 30.1

Акционерный капитал	2018 г.				2017 г.			
	По компонентам капитала		Итого	Итого	По компонентам капитала		Итого	Итого
	Обыкновенные акции	Привилегированные акции			Обыкновенные акции	Привилегированные акции		
Акционерный капитал								
Акционерный капитал								
Акционерный капитал на начало отчетного периода	81 000 000,00	#	#	81 000 000,00	#	#	#	81 000 000,00
Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	#	#	#	#	#	#	#	#
Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	#	#	#	#	#	#	#	#
Собственные акции, реализованные в отчетном периоде								
Акционерный капитал на конец отчетного периода	81 000 000,00	#	#	81 000 000,00	81 000 000,00	#	#	81 000 000,00

Текстовое раскрытие. Капитал (FR_2_030_01_03)

Выгружен: 05.03.2019 21:27:15

Таблица 30.1

Текстовое раскрытие. Капитал	2018 г.
Текстовое раскрытие. Капитал	
Текстовое раскрытие. Капитал	Уставный капитал Общества состоит из одной доли, полностью оплачен на отчетную дату и не изменялся за отчетный период.

Текстовое раскрытие. Управление капиталом (FR_4_001_01_01)

Выгружен: 11.03.2019 14:08:19

Таблица 31

Текстовое раскрытие. Управление капиталом	2018 г.
Текстовое раскрытие. Управление капиталом	
Текстовое раскрытие. Управление капиталом	<p>Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.</p> <p>В течение 2018 года и 2017 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.</p> <p>Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 миллионов рублей. На 31 декабря 2018 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 86,7 миллионов рублей (на 31 декабря 2017 года: 39.8 миллионов рублей).</p>

	4 квартал 2018 г.				4 квартал 2017 г.				2018 г.				2017 г.			
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценок	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	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценок	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	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценок	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	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценок	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
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-2 902,85	-9 684,23	-2,85	-12 587,08	-2 902,85	-9 684,23	-2,85	-12 587,08	110 026,97	-505 340,21	-395 313,24	110 026,97	-505 340,21	-395 313,24	110 026,97	
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-2 900,00			-2 900,00	-2 900,00			-2 900,00	-2 900,00			-2 900,00			-2 900,00	
прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли																
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод																
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-резидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток																
Финансовые обязательства, в том числе:																
производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод																
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам repo																
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг																
Итого	-2 902,85	-9 684,23		-12 587,08	110 026,97	-505 340,21		-395 313,24	110 026,97	-505 340,21		-395 313,24	110 026,97	-505 340,21		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы (FR_3_033_01_01)

Выгружен: 26.02.2019 15:55:47

Таблица 41.1

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	2018 г.	2017 г.
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
Сервисные сборы	#	#
Выручка от оказания услуг по листингу	#	#
Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	#	#
Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	#	#
Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	#	#
Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	#	#
Итого	#	#
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	#	#
Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	#	#
Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	#	#
Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	#	#
Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	#	#
Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	#	#
Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	#	#
Итого	#	#
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	#	#
Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	#	#
Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	#	#
Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	#	#
Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	#	#
Выручка от оказания репозитарных услуг	#	#
Итого	#	#
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	#	#
Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	#	#
Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	#	#
Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	#	#

Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	#	#
Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	#	#
Итого	#	#
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	#	#
Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	#	#
Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	#	#
Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	#	#
Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	#	#
Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	#	#
Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	#	#
Итого	#	#
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	#	#
Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	13 993 843,98	17 325 131,14
Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	#	#
Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	#	#
Выручка от оказания услуг страхового брокера	#	#
Итого	13 993 843,98	17 325 131,14
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
Агентское вознаграждение	#	#
Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	#	#
Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	#	#
Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	#	#
Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	#	#
Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	#	#
Итого	#	#
Всего	13 993 843,98	17 325 131,14

Расходы на персонал (FR_3_034_01_01)

Выгружен: 26.02.2019 16:10:18

Таблица 42.1

Расходы на персонал	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Расходы на персонал				
Расходы по оплате труда	1 058 323,37	2 233 763,47	22 453 813,38	13 307 971,64
Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	259 741,62	458 154,42	4 650 940,35	3 039 220,94
Расходы по пенсионному плану	#	#	#	#
Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	#	#	#	#
Прочее	60 304,10	36 984,38	214 768,20	212 885,00
Итого	1 378 369,09	2 728 902,27	27 319 521,93	16 560 077,58

Текстовое раскрытие. Расходы на персонал (FR_3_034_01_02)

Выгружен: 26.02.2019 16:27:55

Таблица 42.1

Расходы на персонал	2018 г.
Расходы на персонал	
Расходы на персонал	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2018 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4651 тысяч рублей (за 2017 года: 3039 тысяч рублей)

Прямые операционные расходы (FR_3_035_01_01)

Выгружен: 26.02.2019 16:36:01

Таблица 43.1

Прямые операционные расходы	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Прямые операционные расходы				
Расходы на услуги маркет-мейкеров	#	#	#	#
Расходы на выплату премий	#	#	#	#
Почтовые расходы	#	#	#	#
Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	684,17	#	3 374,92	#
Расходы по комиссии за клиринг	#	#	#	#
Биржевые сборы	#	#	#	#
Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	#	#	#	#
Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	#	#	#	#
Расходы на услуги трансфер-агентов	#	#	#	#
Расходы на технические услуги	#	#	#	#
Прочее	#	#	#	#
Итого	684,17	#	3 374,92	#

Общие и административные расходы (FR_3_014_01с_01)

Выгружен: 26.02.2019 17:46:36

Таблица 46.1

Общие и административные расходы	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Общие и административные расходы				
	94 996,83	87 271,07	354 518,63	263 143,04
Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги				
Амортизация основных средств	#	#	#	#
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	45 488,73	4 271,71	134 929,45	16 947,54
Расходы по аренде	560 102,60	426 360,00	1 839 182,60	1 696 911,10
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	255 901,00	36 300,00	841 980,00	166 624,50
	#	#	#	#
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	#	#	#	#
Расходы по страхованию	#	#	#	#
Расходы на рекламу и маркетинг	#	#	#	#
Расходы на юридические и консультационные услуги	369 735,00	14 900,00	621 435,00	209 529,65
	#	#	#	#
Расходы на создание резервов – оценочных начислений	#	#	#	#
Представительские расходы	#	#	#	#
Транспортные расходы	#	#	19 198,00	3 226,00
Командировочные расходы	#	#	#	#
Штрафы, пени	72 000,00	455,72	72 018,94	538,22
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 690,47	28 169,01	151 754,41	104 031,78
	1 200,00	33 110,00	70 901,00	55 461,00
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль				
Прочие административные расходы	144 463,05	545 590,67	1 125 164,92	1 374 720,28
Итого	1 583 577,68	1 176 428,18	5 231 082,95	3 891 133,11

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (FR_3_018_01с_01)

Выгружен: 06.03.2019 20:54:35

Таблица 48.1

	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов				
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов	#	-420 006,00	#	-845 631,00
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	#	#	#	#
Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды				
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-342 604,93	40 426,09	2 662 563,10	45 597,46
Итого, в том числе	-342 604,93	-379 579,91	2 662 563,10	-800 033,54
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	#	#	#	#
расходы (доходы) по налогу на прибыль	-342 604,93	-379 579,91	2 662 563,10	-800 033,54

Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) (FR_3_018_01_02)

Выгружен: 06.03.2019 20:55:46

Таблица 48.1

Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль	2018 г.
Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль	
Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)	20,0000000000000000

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (FR_3_018_02с_01)

Выручен: 06.03.2019 21:20:36

Таблица 48.2

	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль				
Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль				
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 610 055,88	1 825 487,41	-13 576 884,87	3 874 384,12
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	-322 011,00	-365 097,00	2 715 377,00	-774 877,00
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-20 593,93	-14 482,91	-52 813,90	-25 156,54
доходы, не принимаемые к налогообложению	#	#	#	#
расходы, не принимаемые к налогообложению	-20 593,93	-14 482,91	-52 813,90	-25 156,54
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	#	#	#	#
Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	#	#	#	#
Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	#	#	#	#
Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	#	#	#	#
Использование ранее не признанных налоговых убытков	#	#	#	#
Воздействие изменения ставки налога на прибыль	#	#	#	#
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-342 604,93	-379 579,91	2 662 563,10	-800 033,54

Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (FR_3_018_02_03)

Выгружен: 06.03.2019 21:22:45

Таблица 48.2

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	2018 г.
Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	
Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	На 31 декабря 2018 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 2 567 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: показатель отсутствует) и уменьшающие налогооблагаемую базу в будущем временные разницы в сумме 201 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 106 тысяч рублей).

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды
(FR_3_018_03с_01)

Выгружен: 06.03.2019 21:30:37

Таблица 48.3

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды	4 квартал 2018 г.	2017 г.
Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды		
Отложенные налоговые убытки		
Отчетный период	#	#
Отчетный период и 1 год	#	#
Отчетный период и 2 года	#	#
Отчетный период и 3 года	#	#
Отчетный период и 4 года	#	#
Отчетный период и 5 лет	#	#
Отчетный период и более 5 лет	2 567 248,86	#
Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	2 567 248,86	#

Текстовое раскрытие. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на

Выгружен: 06.03.2019 21:32:12

Таблица 48.3

Текстовое раскрытие. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды	2018 г.
Текстовое раскрытие. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды	
Текстовое раскрытие. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды	Отложенные налоговые активы сформированы по налоговым убыткам, полученным в 2018 году. Истечение срока переноса налоговых убытков в соответствии с действующим законодательством наступит в 2028 году.

	2017 г.		2018 г.		4 квартал 2017 г.		4 квартал 2016 г.	
	тыс. руб.	млн. руб.	тыс. руб.	млн. руб.	тыс. руб.	млн. руб.	тыс. руб.	млн. руб.
Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	45 597,46	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, прочие	№	№	№	№	№	№	№
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существующие обязательства	№	№	№	№	№	№	№
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	45 597,46	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10
	Отложенный налоговый актив за вычетом перенесенных налоговых убытков	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, прочие	№	№	№	№	№	№	№
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие обязательства	№	№	№	№	№	№	№
Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	45 597,46	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, прочие	№	№	№	№	№	№	№
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существующие обязательства	№	№	№	№	№	№	№
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	45 597,46	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10	2 662 563,10
	Отложенный налоговый актив за вычетом перенесенных налоговых убытков	60 059,68	105 657,14	105 657,14	105 657,14	95 314,24	200 871,38	2 567 248,86
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, прочие	№	№	№	№	№	№	№
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие обязательства	№	№	№	№	№	№	№

дивиденды (FR_3_019_01с_01)

гружен: 06.03.2019 21:57:55

Таблица 49.1

Дивиденды	2018 г.		2017 г.	
	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
дивиденды				
дивиденды				
дивиденды к выплате на начало отчетного периода	#	#	#	#
дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	3 074 356,71	#	#	#
дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	-3 074 356,71	#	#	#
дивиденды к выплате на конец отчетного периода	#	#	#	#
дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	#	#	#	#

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату

R_4_003_01с_01)

создан: 06.03.2019 22:02:58

Таблица 51.1

Отчетный сегмент	4 квартал 2018 г.		4 квартал 2017 г.		2018 г.		2017 г.	
	Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату		Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату		Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату		Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату	
	Активы	Обязательства	Активы	Обязательства	Активы	Обязательства	Активы	Обязательства
Иерархическое управление	93 750 806,05	1 147 024,77	107 278 166,29	685 706,53	93 750 806,05	1 147 024,77	107 278 166,29	685 706,53

Текстовое раскрытие. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату (FR_4_003_01_03)

Выгружен: 06.03.2019 22:04:31

Таблица 51.1

Текстовое раскрытие. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату	2018 г.
Текстовое раскрытие. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату	
Текстовое раскрытие. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату	Исключительным видом деятельности организации является доверительное управление имуществом ПИФ и НПФ

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

сгружен: 07.03.2019 16:06:46

Таблица 51.2

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период	2018 г.	2017 г.
Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период		
Операционные и инвестиционные доходы, в том числе:		
Доходы от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 983 250,95	7 000 463,67
Расходы 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	-395 313,24	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	#	#
Процентные доходы	5 378 564,19	7 000 463,67
Дивиденды и доходы от участия	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по установлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по установлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	#	#
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	#	#
Доходы от оказания услуг и комиссионные доходы	13 993 843,98	17 325 131,14
Расходы на персонал	-27 319 521,93	-16 560 077,58
Прочие операционные расходы	-3 374,92	#
Процентные расходы	#	#
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации	#	#
Прочие административные расходы	-5 231 082,95	-3 891 133,11
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от оценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	#	#
Прочие доходы	#	#
Прочие расходы	#	#
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-13 576 884,87	3 874 384,12
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным средствам	#	#

Сводная таблица совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам (FR_4_003_04_02)

данные: 07.03.2019 16:31:35

Таблица 51.4

Сводная таблица совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам	4 квартал 2018 г.	4 квартал 2017 г.	2018 г.	2017 г.
Сводная таблица совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам				
Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	1 610 055,88	1 825 487,41	-13 576 884,87	3 874 384,12
результат отчетных сегментов	1 610 055,88	1 825 487,41	-13 576 884,87	3 874 384,12
с учетом корректировок	#	#	#	#
Чистый или убыток до налогообложения (в соответствии с требованиями стандарта МСФО)	1 610 055,88	1 825 487,41	-13 576 884,87	3 874 384,12

Ed

Графическая информация о доходах (FR_4_003_07с_01)

гружен: 07.03.2019 17:01:17

Таблица 51.7

Отчетный сегмент	2018 г.			2017 г.		
	Россия	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	Итого доходов	Россия	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	Итого доходов
верительное управление	13 993 843,98	#	13 993 843,98	17 325 131,14	#	17 325 131,14
	#	#	#	#	#	#

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 52.1

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	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	1 744 356,53	-	-	-	-	1 744 356,53
2	Правительства Российской Федерации	281 156,88	-	-	-	-	281 156,88
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	145 514,70	-	-	-	-	145 514,70
6	некредитных финансовых организаций	93 363,52	-	-	-	-	93 363,52
7	нефинансовых организаций	1 224 321,43	-	-	-	-	1 224 321,43
8	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:	-	-	-	-	-	-
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
11	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	Итого	1 744 356,53	-	-	-	-	1 744 356,53

	2018 г.					2017 г.				
	Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах					Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
Срок задержки платежа	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:	#	#	#	#	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:	#	#	#	#
	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	84 049 443,51				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:	84 049 443,51			
Итого					Итого					
Менее 30 дней [Member] (Абстрактный)	84 049 443,51	#	#	#	84 049 443,51	#	#	#	#	101 719 790,78

Формация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности

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:	1 146 166,27	-	-	-	-	1 146 166,27
2	дебиторская задолженность клиентов	1 146 166,27	-	-	-	-	1 146 166,27
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
5	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
17	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
20	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
23	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
25	Итого	1 146 166,27	-	-	-	-	1 146 166,27

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	2018 год					2017 год				
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	850 175,50	847 466,53	-	-	46 714,50	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	850 175,50	847 466,53	-	-	46 714,50	-	-	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	281 156,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	иностраннх государств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	98 800,20	-	-	-	46 714,50	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	93 363,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	376 854,90	847 466,53	-	-	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	иностраннх государств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Итого	850 175,50	847 466,53	-	-	46 714,50	-	-	-	-	-

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	2018 год					2017 год				
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	5	3	4	5	6	5
1	Денежные средства, в том числе:	2 863 678,66	-	-	-	-	3 145 779,72	-	-	-	-
2	денежные средства на расчетных счетах	2 863 678,66	-	-	-	-	3 145 779,72	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	84 049 443,51	-	-	-	-	101 719 790,78	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	84 031 415,60	-	-	-	-	101 719 790,78	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	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	18 027,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	1 146 166,27	-	-	-	-	1 481 267,90
дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	1 146 166,27	-	-	-	-	1 481 267,90
расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

организация классифицирует финансовые активы с учетом кредитного рейтинга АКРА, Эксперт РА

Р и	Наименование показателя	2018 год				2017 год			
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
	Денежные средства	2 863 678,66	-	-	2 863 678,66	3 145 779,72	-	-	3 145 779,72
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 744 356,53	-	-	1 744 356,53	-	-	-	-
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 744 356,53	-	-	1 744 356,53	-	-	-	-
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	85 195 609,78	-	-	85 195 609,78	103 201 058,68	-	-	103 201 058,68
	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	84 049 443,51	-	-	85 195 609,78	101 719 790,78	-	-	103 201 058,68
	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
	дебиторская задолженность	1 146 166,27	-	-	1 146 166,27	1 481 267,90	-	-	1 481 267,90
	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие активы	377 872,45	-	-	377 872,45	582 672,91	-	-	582 672,91
	Итого активов	90 181 517,42	-	-	90 181 517,42	106 929 511,31	-	-	106 929 511,31
Раздел II. Обязательства									
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-

24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	1 126 910,97	-	-	1 126 910,97	528 278,35	-	-	528 278,35
28	Итого обязательств	1 147 024,77	-	-	1 147 024,77	685 706,53	-	-	685 706,53
29	Чистая балансовая позиция	89 034 492,65	-	-	89 034 492,65	106 243 804,78	-	-	106 243 804,78

38	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:							
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	84 049 443,51	-	-	84 049 443,51	101 719 790,78	-	101 719 790,78
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	84 031 415,60	-	-	84 031 415,60	101 719 790,78	-	101 719 790,78
7	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
8	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
9	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
0	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
1	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
2	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
3	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-
4	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	18 027,91	-	-	18 027,91	-	-	-
5	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
5	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
7	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
9	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-	-
0	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
1	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
2	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
3	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-	-
4	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 146 166,27	-	-	1 146 166,27	1 481 267,90	-	1 481 267,90
5	дебиторская задолженность клиентов	1 146 166,27	-	-	1 146 166,27	1 481 267,90	-	1 481 267,90
6	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-	-
7	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-	-
8	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-
9	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-
0	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-
	Итого активов	88 340 445,32	1 463 199,65	-	89 803 644,97	106 346 838,40	-	106 346 838,40
Раздел II. Обязательства								
	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-

производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-
средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая кредиторская задолженность	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого обязательств	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
Итого разрыв ликвидности	88 320 331,52	1 463 199,65	-	89 783 531,17	106 189 410,22	-	-	106 189 410,22

	2018 г.				2017 г.			
	Основные валюты		Прочие валюты		Основные валюты		Прочие валюты	
	643	840	978	Итого	643	840	978	Итого
Краткий обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют								
Краткий обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют								
Раздел I. АКТИВЫ								
Денежные средства	2 863 678,66	-	-	2 863 678,66	3 145 779,72	-	-	3 145 779,72
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 744 356,53	-	-	1 744 356,53	-	-	-	-
Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 744 356,53	-	-	1 744 356,53	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	85 195 609,78	-	-	85 195 609,78	103 201 058,68	-	-	103 201 058,68
Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	84 049 443,51	-	-	84 049 443,51	101 719 790,78	-	-	101 719 790,78
Займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1 146 166,27	-	-	1 146 166,27	1 481 267,90	-	-	1 481 267,90
Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого активов	89 803 644,97	-	-	89 803 644,97	106 346 838,40	-	-	106 346 838,40
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого обязательств	20 113,80	-	-	20 113,80	157 428,18	-	-	157 428,18
Чистая балансовая позиция	89 783 531,17	-	-	84 029 329,71	106 189 410,22	-	-	106 189 410,22

Увеличение в базисных пунктах	2018 г.			2017 г.		
	643	978	840	643	978	840
базисных пунктах	#	#	#	#	#	#
базисных пунктах	#	#	#	#	#	#
юсть чистого процентного дохода	-26 950,46	#	#	#	#	#
юсть капитала	-26 950,46	#	#	#	#	#

	2018 г.						2017 г.						
	Сроки обязательств по операционной аренде						Сроки обязательств по операционной аренде						
	Менее 1 года		От 1 года до 5 лет		Итого		Менее 1 года		От 1 года до 5 лет		Итого		
Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда не кредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора													
Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда не кредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора	804 000,00			#		804 000,00	1 285 440,00			#		1 285 440,00	#

По уровням	2018 г. Тип Эмитента						2019 г. Тип Эмитента							
	Кредитные организации и банки нерезиденты	Некредитные финансовые организации	Нефинансовые организации	Правительство Российской Федерации	Иностранное государство	Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	Итого	Кредитные организации и банки нерезиденты	Некредитные финансовые организации	Нефинансовые организации	Правительство Российской Федерации	Иностранное государство	Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	Итого
	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:
Модель оценки используемая данные наблюдаемых рынков уровень 2 [Member] (Абстрактный)	#	#	890 140,73	#	#	#	890 140,73	#	#	#	#	#	#	#
Рыночные котировки уровень 1 [Member] (Абстрактный)	145 514,70	93 363,52	334 180,70	281 156,88	#	#	854 215,80	#	#	#	#	#	#	#
Справедливая стоимость по уровням исходных данных [Member] (Абстрактный)	145 514,70	93 363,52	1 224 321,43	281 156,88	#	#	1 744 356,53	#	#	#	#	#	#	#

вое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами (FR_4_010_01_02)

11.03.2019 19:07:59

Таблица 58.1

говое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	2018 г.
раскрытие. Остатки по операциям со связанными и	
раскрытие. Остатки по операциям со связанными и	В отчетном периоде Организация в ходе обычной деятельности не осуществляла операций со своими участниками, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными и совместно контролируемыми компаниями.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу (FR_4_010_03_01)

11.03.2019 19:23:17

Таблица 58.3

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу	2018 г.	2017 г.
Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу		
Общие вознаграждения	12 438 835,00	5 021 072,28
Вознаграждения по пенсионному обеспечению	#	#
Дополнительные вознаграждения	#	#
Прочие пособия	#	#
Вознаграждения на основе долевых инструментов	#	#

82



вое раскрытие. События после окончания отчетного периода (FR_4_011_01_01)

11.03.2019 19:26:39

Таблица 59

ое раскрытие. События после окончания отчетного периода	2018 г.
з раскрытие. События после окончания отчетного периода	
з раскрытие. События после окончания отчетного периода	Событий после отчетной даты и условных фактов, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовый результат а также на результаты деятельности нет

Пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью
82 (восьмидесяти два) листа

Генеральный директор
ООО "Аудит-Сервис" _____
Е.Н. Болдина

