

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКТО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
4528657000	86446633	1087746608421	1087746608421

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

30 июня 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"

123100, г. Москва, набережная Краснопресненская, дом 12, зд. 3, под. 9, помещение 2501

Код формы по ОКУД: 0420002
Горювая (варьянтная)
(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	тыс. руб.	
			На 30 июня 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	27 293,93	71 075,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		45,98	4 081,00
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	4 040,00
11	дебиторская задолженность	12	45,98	41,00
12	Имущественные в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Имущественные в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Имущественные в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Имущественное наследство	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	-	-
18	Основные средства	19	30 344,99	470,00
19	Требования по текущему налогу на прибыль	20	452,77	895,00
20	Отложенные налоговые активы	21	9 683,29	1 471,00
21	Прочие активы	22	19 856,31	25 127,00
22	Итого активов		87 636,77	102 919,00
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		606,52	224,00
27	средства клиентов	23	-	-
28	займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	606,52	224,00
31	Обязательства выбывающих групп, классифицируемых как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	143,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	-
35	Резервы с оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	3 731,86	1 582,00
37	Итого обязательств		4 338,38	1 949,00
38	Уставный капитал	30	60 000,00	60 000,00
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Неосуществленная прибыль (непокрытый убыток)		23 198,40	40 970,00
52	Итого капитала		83 188,40	100 970,00
53	Итого капитала и обязательств		87 636,77	102 919,00

Генеральный директор _____ Аксенов И. Д.
(подпись) (подпись, Фамилия)
Главный бухгалтер _____ Зябленоскина А. В.
(подпись) (подпись, Фамилия)
Дата подписи: 19.09.2018

Расшифровка строк бухгалтерского баланса
На 30 июня 2018 г.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на отчетную дату
		-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк бухгалтерского баланса
На 31 декабря 2017 г.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на отчетную дату
		-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах
На 30 июня 2018 г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
		-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах
На 30 июня 2017 г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
		-

+ [Добавить строку](#)

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

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств на отчетную дату
		-	-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств
На 30 июня 2017 г.

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств на отчетную дату
		-	-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета об изменении капитала
На 30 июня 2018 г.

Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	Наименование компонента капитала, по которой приведена расшифровка	Наименование строки отчета об изменениях капитала, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала на отчетную дату
			-	-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета об изменении капитала
На 30 июня 2017 г.

Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	Наименование компонента капитала, по которой приведена расшифровка	Наименование строки отчета об изменениях капитала, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала на отчетную дату
			-	-

+ [Добавить строку](#)

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00619
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	27.11.2008
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ФОНДАМИ, ПАЕВЫМИ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ФОНДАМИ И НЕГОСУДАРСТВЕННЫМИ ПЕНСИОННЫМИ ФОНДАМИ (ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (БАНК РОССИИ))
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	НП
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	ООО
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	НП
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	НП
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	НП
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	123100, г. Москва, набережная Краснопресненская, дом 12, зд.3, под.9, помещение 2501
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	123100, г. Москва, набережная Краснопресненская, дом 12, зд.3, под.9, помещение 2501
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	17
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>По итогам 2017 года рост ВВП России по данным Росстата составил 1,5%. При этом изменился характер роста экономики. Если во II квартале 2017 года основной вклад в рост вносил инвестиционный спрос, то затем наиболее существенным фактором стал рост потребительского спроса. Замедлился и темп роста инвестиций в основной капитал, в частности из-за исчерпания эффекта низкой базы по инвестициям в 2016 году. Рост промышленного производства, продолжавшийся с марта 2017 года, в октябре прекратился. В ноябре 2017-го Росстат зафиксировал спад промышленного производства на 3,6% в сравнении с ноябрем 2016 года. Такие темпы падения не наблюдались с октября 2009 г. В декабре спад объемов промышленного производства продолжился и составил 1,5%. В целом за 2017 год рост промышленного производства замедлился до 1% по сравнению с ростом на 1,3% в 2016 году. Сохраняется разделение на относительно успешные отрасли, которые продолжают медленно наращивать объемы производства, и проблемные, спад в которых не прекращается, а в некоторых даже усиливается. В обзоре Минэкономразвития говорится, что спад промышленного производства в ноябре – декабре 2017 года затронул ограниченный ряд отраслей и носил локальный характер. Его основные причины – выполнение Россией обязательств по ограничению добычи нефти и необычно теплая погода, что повлияло на сокращение выпуска в добывающем секторе промышленности и на динамику электроэнергетики. Недоисполнение на 6,7% расходов бюджета на национальную оборону привело к замедлению роста в отдельных отраслях машиностроения. Индекс роста потребительских цен, по данным Росстата, в 2017 году составил 3,7% в сравнении с данными аналогичного периода прошлого года. Рост цен в 2017-м замедлился во всех сегментах потребительского рынка. Рост розничного спроса тормозит ситуация с доходами россиян. Несмотря на рост номинальных зарплат, сокращение реальных доходов населения продолжается уже 12-й квартал подряд.</p> <p>Объем кредитов физическим лицам вырос в 2017 году на 13,2% в сравнении с аналогичным периодом прошлого года. Росстат приводит данные по просроченной кредиторской задолженности предприятий, размер которой на конец ноября 2017 года составил 2,7 трлн рублей. Максимальная доля просроченной кредиторской задолженности у производителей нефтепродуктов и в оптовой торговле.</p> <p>Просроченная задолженность по заработной плате, по данным Росстата, на 1 января 2018 года составила 2,5 млрд рублей. В общем объеме просроченной задолженности по заработной плате 61% приходится на обрабатывающие производства, 17,5% – на строительство. Положительное сальдо счета текущих операций в 2017 году, по данным Центробанка, составило 40 млрд долларов. Основой укрепления счета текущих операций стал опережающий рост экспорта товаров над импортом на фоне улучшения условий внешней торговли. Экспорт товаров в январе – ноябре 2017-го, по данным Росстата, на 25,7% превысил показатель за аналогичный период 2016 года. Импорт вырос на 24,3%. По данным Центробанка, чистый отток капитала в 2017 году составил 31,3 млрд долларов. Основным источником оттока стали операции банков по сокращению внешнего долга. В течении 2017 года ключевая ставка снижалась с 10% до 7,75%, что способствовало сохранению роста экономики темпами более 2% в год не только в 2017-м, но и в 2018 году. На последнем заседании Совета Директоров Банка России было принято решение оставить ключевую ставку на уровне 7,25%. По последним прогнозам Минэкономразвития, в 2018 году инфляция будет ниже 4%, а экономика покажет ускорение темпов роста до уровня около 2%.</p> <p>Внешнеполитическая и внешнеэкономическая неопределенность остается на высоком уровне, что может оказать негативное влияние на курсовые и инфляционные ожидания. Это может привести к ухудшению экономической ситуации в стране, уменьшению деловой активности и реального благосостояния населения, что в свою очередь может отразиться на операционной деятельности Компании. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах.</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

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

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

Применение 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении

и учетной политики

и профессиональные суждения в применении

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Судения (попытки те, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	н/п
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на приравненные статьи и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияет профессиональное суждение на оценку этих статей)	Степень влияния оценок и допущений в отношении приравненных активов и обязательств указывается в соответствующих разделах Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	С учетом критериев рынка образцовых финансовых инструментов, классификации финансовых вложений и финансовых инструментов оцениваются по справедливой стоимости с помощью различных методов оценки. Данные методы указываются в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета.
4	МСФО (IAS) 21	Переводная активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	Валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляет отчетность, является российская рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубль по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по валютным ставкам или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курса, по которым они были первоначально признаны, признаются в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операции с иностранной валютой включает в себя курсовую статью по курсу в рубль и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае если Обществу ст. возникает сомнение в отношении непрерывности деятельности в будущем, данная информация должна быть раскрыта в финансовой отчетности в дальнейшем.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитываются.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производилось изменение, причины, по которым применены новые МСФО, обеспечивает более единый и уместный подход, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущих периодов)	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выданных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, дат, с которых требуется прекращение применения в учетной политике, обуславливая ожидаемое влияние на отчетность или указавшем того, что такое влияние не может быть описано оценочно	Веселый изменений в учетную политику не планируется.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые применяются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; чеки (дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте; денежные средства в пути; денежные чеки, депозиты и денежные документы; депозитные выписки/выписки ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой Общества; депозиты под распределением; «овердрафт» и также депозиты и депозиты на подписание минимального несамостоятельного остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней; кредиты, полученные в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»). При первоначальном признании депозитов в бухгалтерском учете отражаются суммы, фактически перечисленные Обществом по указанным договорам (Прочими расходами (затратами по сделке), связанными с размещением денежных средств по договору банковского вклада, признаются все дополнительные расходы (затраты), которые непосредственно связаны с размещением денежных средств по указанным договорам и являются неотъемлемой частью эффективной ставки процента (ЭСП). При первоначальном признании депозитов банковского вклада Общество на основании профессионального суждения определяет, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям размещения в виде депозитов денежных средств могут учитывать в зависимости от результата классификации оценок из следующих способов: — по амортизированной стоимости; — по справедливой стоимости через прочий доход/убыток; — по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество классифицирует денежные средства после даты размещения, исходя из бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами, и характеристики размещенного банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными потоками. При изменении бизнес-модели, используемой Обществом для управления размещенными депозитами, Общество должно изменить действующую классификацию соответствующих размещенных депозитов. При принятии решения о реклассификации Общество руководствуется МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-кредиторах	Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-кредиторах, относятся к денежным средствам и их эквивалентам, если они классифицируются в категорию денежных средств и их эквивалентов. Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-кредиторах, относятся к денежным средствам и их эквивалентам, если они классифицируются в категорию денежных средств и их эквивалентов. Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-кредиторах, относятся к денежным средствам и их эквивалентам, если они классифицируются в категорию денежных средств и их эквивалентов. Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-кредиторах, относятся к денежным средствам и их эквивалентам, если они классифицируются в категорию денежных средств и их эквивалентов.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибыли или убытков. Ценные бумаги, которые не были классифицированы Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий доход/убыток, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не включаются в стоимость ценной бумаги, а относятся непосредственно на расходы. Бухгалтерский учет первоначальных ценных бумаг осуществляется в валюте Российской Федерации по государственным депозитарным номерам либо по идентификационным номерам выпусков эмиссионных ценных бумаг или по идентификационным идентификационным кодам ценных бумаг (ISIN). По ценным бумагам, не относящимся к эмиссионным ценным бумагам, либо не имеющим идентификационного кода ценной бумаги (ISIN), поручена осуществляется по отдельным выпускам ценных бумаг. Долговые ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, на счете по учету ценных бумаг в рубль по среднему курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, действующему на дату первоначального признания. Первоначальная справедливая стоимость долговых ценных бумаг, выданных в иностранной валюте, на счете по учету ценных бумаг в результате выведения офшорных инструментов иностранной валюты не переводится. По долговым ценным бумагам, номинированным в иностранной валюте, балансовая стоимость является балансовой стоимостью по официальному курсу на дату проведения периодами. Справедливой стоимостью ценных бумаг, выданных в иностранной валюте, является рублевый эквивалент справедливой стоимости в иностранной валюте по официальному курсу, установленному Банком России на дату проведения периодами. Первоочередная по справедливой стоимости производится: — по всем ценным бумагам,

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Способность оценивать ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняется оба следующих условия: — ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения/удерживания зрелых выпусков денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; — условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При изменении бизнес-модели владельцы ценных бумаг Общество должно релассифицировать данные ценные бумаги с перенесением на соответствующие балансовые счета на категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток или в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости. Решение об изменении бизнес-модели принимает орган управления Обществом, уполномоченный на принятие таких решений. Затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, включаются в стоимость ценных бумаг. В случае если Общество в последующем не принимает решения о приобретении ценных бумаг, стоимость предпринятых затрат относится на расходы на дату принятия решения не приобретать ценные бумаги. При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, как правило, является стоимость приобретения ценной бумаги, а именно справедливая стоимость переданного вознаграждения. В отдельных случаях справедливая стоимость ценной бумаги при первоначальном признании может отличаться от стоимости приобретения ценной бумаги. Разница между справедливой стоимостью и стоимостью приобретения ценных бумаг подается в бухгалтерском учете в случае, если справедливая стоимость приобретенных ценных бумаг при первоначальном признании существенно отличается от стоимости их приобретения. Критерием существенности отклонения справедливой стоимости ценной бумаги от стоимости ее приобретения признается разница в 10%. Не позднее последнего дня каждого месяца ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются (пересматриваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмиссии) пересечение на дату проведения операций подпадает все оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход ценные бумаги этого выпуска (эмиссии). Пересечение подпадает остаток ценных бумаг, оставшихся на конец дня после операции в учете. Если в последующем условия выпуска ценных бумаг будут изменены, то эти ценные бумаги должны</p> <p>Если выполняется оба следующих условия: — ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; — условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При изменении бизнес-модели владельцы ценных бумаг Общество должно релассифицировать данные ценные бумаги с перенесением на соответствующие балансовые счета на категорию оцениваемых по амортизированной стоимости в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток или в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. Решение об изменении бизнес-модели принимает орган управления Обществом, уполномоченный на принятие таких решений. Затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, включаются в стоимость ценных бумаг. В случае если организация в последующем не принимает решения о приобретении ценных бумаг, стоимость предпринятых затрат относится на расходы на дату принятия решения не приобретать ценные бумаги. На основании профессионального суждения процентная ставка по долговой ценной бумаге, учитываемой по амортизированной стоимости, может быть признана нулевой, если она выходит за рамки диапазонов рыночной рыночных ставок. При первоначальном признании ценной бумаги в случае признания ЗСП нулевой к ней применяется стандартная рыночная процентная ставка в качестве ЗСП. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода ЗСП. При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы доходов и процентов относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности установлен в Учетной политике Общества и составляет 10%. После завершения периода измерения балансовая стоимость ценных бумаг не может превышать ее первоначальную.</p>
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Предпринятые затраты относятся на расходы на дату принятия решения не приобретать ценные бумаги. На основании профессионального суждения процентная ставка по долговой ценной бумаге, учитываемой по амортизированной стоимости, может быть признана нулевой, если она выходит за рамки диапазонов рыночной рыночных ставок. При первоначальном признании ценной бумаги в случае признания ЗСП нулевой к ней применяется стандартная рыночная процентная ставка в качестве ЗСП. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода ЗСП. При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы доходов и процентов относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности установлен в Учетной политике Общества и составляет 10%. После завершения периода измерения балансовая стоимость ценных бумаг не может превышать ее первоначальную.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние компании, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества до выпуска таких акционерных обществом учитываются в качестве участия в дочерней и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вспомогательные и совместно контролируемые организации определяются в рубль по первоначальному курсу на дату приобретения. Под значительным влиянием понимается объем, превышающий 20% от общего объема выпущенных обыкновенных акций при условии, что этот объем также является максимальным среди других акционеров. Ценные бумаги, учитываемые как участие в дочерней и ассоциированных обществах, являются инвестиционными фондами, а также включены в доли участия в уставных капиталах юридических лиц, подлежат проверке на обеспечение. В случае наличия обеспечения, по таким ценным бумагам и долям участие составляет резервы под обеспечение.</p>
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долговая кредиторская задолженность в Обществе может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 10% от суммы договора), организация отражает долговую кредиторскую задолженность по амортизированной стоимости.</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долговая кредиторская задолженность в Обществе может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 10% от суммы договора), организация отражает долговую кредиторскую задолженность по амортизированной стоимости.</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долговая кредиторская задолженность в Обществе может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 10% от суммы договора), организация отражает долговую кредиторскую задолженность по амортизированной стоимости.</p>
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачета финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Финансовые активы и обязательства могут быть зачтены друг с другом, и в бухгалтерском балансе отражены нетто-величина только в том случае, когда существуют следующие установленные право признания взаимозачета ограниченных сумм, а также намерение либо привнести взаимозачет, либо взаимозачетом декомпозировать актив и удерживать обязательства.</p>
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признаемых инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признаемых инструментами хеджирования)	НП
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистой инвестиции (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признаемых инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применимая модель учета инвестиционного имущества	<p>После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по справедливой стоимости. Порядок определения справедливой стоимости инвестиционного имущества утвержден во внутренних документах Общества (Приложение №3 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета). Справедливой стоимостью объекта инвестиционного имущества определяется один раз в год по рыночным условиям на конец года. Амортизация по объектам инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не начисляется. Тестирование на обеспечение инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не проводится. Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается: сумма фактически понесенных затрат (Общество не сооруже(строительств), создание (инновации) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозвратных налогов. В состав фактически понесенных затрат на приобретение инвестиционного имущества входит цена покупки и все прочие затраты. Прочие затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности и использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (пошлины) и иные аналогичные по своей сути затраты.</p>

23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, закупаемыми, владеемыми, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от аренды платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если эти части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать объектами собственности только в том случае, если Общество использует для административных целей лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более 50 % общей площади. Если объект property, закупаемый Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существования.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, проводимой независимой оценщиком, обладающим соответствующей признающей профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	НП
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: — в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Во всем другом оговоренных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленным убыткам от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при первоначальном выводе из складских запасов; — объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства. Инвентаризация объектов основных средств признается объектом со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Первоначальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 6109 «Инвентарь и инвентарные принадлежности»).
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Амортизация по всем группам основных средств нечислится линейным способом ежемесячными суммами исходя из количества дней в годе или неполном месяце срока полезного использования.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности и использования. Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет самостоятельно на основании классификации основных средств, отражаемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 31.01.2002 №117 (последующим изменением) «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-поставщиков. При невозможности определения срока полезного использования вышеуказанным способом он устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и среднего срока полезного использования по объектам основных средств, фактически в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения управленческих лиц. Общество может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта производства собственными.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальный актив признается объектом, отвечающим удовлетворяющий следующим условиям: — объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; — Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежащих оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; — имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); — объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); — объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; — объект не имеет материально-вещной формы; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена Обществом обобщением нематериальных активов, схожие по характеру и использованию, в однородные группы нематериальных активов; — обширное программное обеспечение, в т.ч. лицензии на право пользования программным обеспечением; — лицензии (кроме лицензий на право пользования программным обеспечением); — торговые марки (приобретенные); — данные рейтингов Единой бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарный объект нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации либо в ином установленном законодательством Российской Федерации порядке, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций. В качестве инвентарного объекта нематериальных активов также может признаваться сложный объект, включающий несколько отдельных результатов интеллектуальной деятельности (например, мультимедийный продукт, единая тематика).
29	МСФО (IAS) 38	База оценки для каждого класса активов (стоимость, приобретенная за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании нематериального актива и Обществу. Основными условиями для использования нематериального актива в соответствии с нормами Общества, Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: — в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Во всех нематериальных активах применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленным убыткам от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценение НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выполнение следующих шагов: сравнение возможного обесценения; оценочного граничного отсроченные «прости актива (использование); — планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. Кроме того, Общество оценивает риск: НМА спорных обязательств — нормальный риск характеризует потерю конкурентоспособности и соответственно стоимости, в связи с появлением на рынке новых более совершенных аналогов. Моральный износ объекта нематериального актива определяется на основании: функциональный и внешний; — текстовый износ является следствием изменения на возможность актива достигший научно-технического прогресса в области конструкции, технологии, материалов. Правомочиями нематериального актива нематериального актива является стоимость на рынке более функциональных и современных активов — аналогов имеющихся в Обществе, рыночная стоимость которых ниже балансовой стоимости оцениваемого нематериального актива; — функциональный износ, есть следствие уменьшения функциональных возможностей функционального объекта в сравнении с новым аналогом. Данный признак обесценения рассматривается только в случае подтверждения наличия признака технологического износа оцениваемого объекта нематериального актива.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с определенным сроком использования	Для всех нематериальных активов с определенным сроком использования применяется линейный способ начисления амортизации, ежемесячными суммами исходя из количества дней в годе или неполном месяце срока полезного использования. Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива с конечным сроком полезного использования должны пересматриваться в конце каждого отчетного года. Применение другого способа начисления амортизации нематериального актива, изменение любого срока его полезного использования осуществляется начиная с 1 января года, следующего за годом, в котором принято решение об изменении способа начисления амортизации нематериального актива, срока его полезного использования.

32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в периоды отчетного времени, страховые взносы на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на финансирование по договору гражданско-правового характера, материальное производственное затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты по отпуску, пособий временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) исполнительными договорами. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменений ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, за исключением случаев признания обязательств по оплате периода отсутствия работника на работе (включая оплачиваемый отпуск). В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета на последнее последнее дни отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. Обязательства по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета на последнее последнее дни каждого квартала отчетного периода либо в качестве событий после отчетной даты. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более ранней из следующих дат: — дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; — дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) исполнительными договорами. В случае если погашение ранее признанных Обществом обязательств (требуемых) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам по какому-либо признаку не ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, такие обязательства (требуемые) переносятся на счета по учету обязательств (требуемых) по выплате долгосрочных вознаграждений работникам и учитываются по дисконтированной стоимости с применением ставки дисконтирования. При обязательных отпущенных периодах отсутствия работника на работе (включая оплачиваемый отпуск) обязательства по выплате выходных пособий учитываются по номинальной стоимости.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, регулируемые негосударственной финансовой организацией	В Обществе отсутствуют пенсионные планы.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательств по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отчетный текущий период	н/п
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных финансовыми планами	н/п
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Инициатива признания актива предназначенным для продажи возникает в том случае, когда активы изначально не предназначены для продажи, если Обществом принимается решение о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не последующей продвинутой реализации. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: — договорный актив отозван или нематериальный актив в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже такого актива; — упомянутый актив или упомянутый раздел Общества признан рыночным в продаже долгосрочного актива (утвержден план продажи); — ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; — действия Общества, требуемые для выполнения высшего и продажа (плана продажи), показывают, что изменение в решении о продаже (плана продажи) или его отмена не планируется. По окончании отчетного периода продажи может превысить 12 месяцев при условии одобрения Обществом решения о продаже (плана продажи) долгосрочного актива. Исполнение периода, требуемого для завершения продажи, не препятствует классификации актива (или выбывающей группы) в качестве предназначенного для продажи, если при этом заданы являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, и существует достаточное подтверждение того, что Общество будет продолжать выполнять свои по продаже актива. Признание объектов в качестве ДАТ или прекращение признания осуществляется Обществом на основании профессионального суждения. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопившейся амортизации и накопивших убытков от обесценения или по первоначальной стоимости, в качестве ДАТ, на дату перевода такого объекта в состав ДАТ, но не позднее последнего дня месяца, в котором осуществлен перевод объекта, производится его оценка при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: — первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; — справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (по долгосрочным активам, подлежащим продаже аукционом (участникам), — затраты, которые необходимо понести для продажи). После признания объектов нематериального имущества, учитываемых по справедливой стоимости, в качестве ДАТ, Общество продолжает учитывать эти объекты по справедливой стоимости. Определение справедливой стоимости (ДАТ). Общество признает объекте обязательств при одновременном соблюдении следующих условий: — у организации существует обязательство (юридическое или контрактное), возникшее в результате прошлого события (важно или несильно); — предоставление верных, что для урегулирования обязательства требуется выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды; — возможно привести надежную расчетную оценку величине обязательства. При определении суммы резерва — оценочного обязательства, представляющей собой сумму расчетную сумму затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства. Общество учитывает следующие особенности: — определяет самостоятельные методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельств и при необходимости учитывает их во внутренних регламентах; — расчетная оценка ожидаемых затрат строится на основании профессионального суждения. При оценке влияния фактора времени на стоимость денег и расчете приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательств Общество учитывает следующие особенности: — если срок с даты признания резерва — оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва — оценочного обязательства меньше одного года и результат дисконтирования незначителен, то дисконтирование может не применяться; — ставка дисконтирования должна быть ставкой до учета налогообложения и должна отражать текущие представления рынка о временной стоимости денег и риска, характерные для данного обязательства; — ставка дисконтирования не должна учитывать риски, на которые уже была введена поправка в расчетную сумму будущих потоков денежных средств. Общество пересматривает резерв ежеквартально не позднее последнего дня отчетного периода. На дату начала срока финансовой аренды объект аренды и обязательство по аренде признаются в бухгалтерском учете по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости объекта аренды, либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей. На дату не истекает срока финансовой аренды первоначальные арендные платежи (затраты, связанные с доставкой имущества, а также с переводом объекта аренды до состояния готовности к эксплуатации, если по условиям договора они осуществляются за счет средств арендатора) включаются в стоимость объекта аренды. Обязательство по уплате условной арендной платы признается в бухгалтерском учете в качестве расхода в том отчетном периоде, в котором оно возникает. Пересмотр арендных платежей подлежит распределению между расходами по неизменяемым на период платежа и уменьшению непогашенного обязательства по объекту аренды такими образом, чтобы получалась постоянная периодическая ставка процента по непогашенному остатку обязательств. Периодические арендные платежи в части расходов по не изменяемому за период процентом определяются с использованием ставки дисконтирования, которая равна процентной ставке, предусмотренной в договоре аренды. При неопределенности расчета ставки процентной ставки Общество использует показатель чистой безупречной репутации по государственным ценным бумагам (CRS), предоставленной Moody's на дату признания договора финансовой аренды и соответствующий срок договора аренды. Объекты, арендуемые Обществом по договору финансовой аренды, амортизируются линейным способом. Если нет обоснованной уверенности в том, что Общество, как арендатор получит право собственности на объект аренды в конце срока аренды, то объект аренды амортизируется в течение фактического срока из двух: срока аренды или срока полезного использования объекта аренды. Земельные участки, арендуемые Обществом по договору финансовой аренды, которые имеют ограниченный срок полезного использования, амортизируются на протяжении срока аренды. Объект аренды, полученный по договору финансовой аренды, подлежит проверке Обществом на обесценение на конец каждого отчетного периода, а также при наличии признаков, указывающих на возможность обесценения актива. Проверка и процедура, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объекта аренды, полученных по договору финансовой аренды аналогичны процедуре проверки на обесценение объекта основных средств, утвержденной Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов — оценочных обязательств	Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: — у организации существует обязательство (юридическое или контрактное), возникшее в результате прошлого события (важно или несильно); — предоставление верных, что для урегулирования обязательства требуется выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды; — возможно привести надежную расчетную оценку величине обязательства. При определении суммы резерва — оценочного обязательства, представляющей собой сумму расчетную сумму затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства. Общество учитывает следующие особенности: — определяет самостоятельные методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельств и при необходимости учитывает их во внутренних регламентах; — расчетная оценка ожидаемых затрат строится на основании профессионального суждения. При оценке влияния фактора времени на стоимость денег и расчете приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательств Общество учитывает следующие особенности: — если срок с даты признания резерва — оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва — оценочного обязательства меньше одного года и результат дисконтирования незначителен, то дисконтирование может не применяться; — ставка дисконтирования должна быть ставкой до учета налогообложения и должна отражать текущие представления рынка о временной стоимости денег и риска, характерные для данного обязательства; — ставка дисконтирования не должна учитывать риски, на которые уже была введена поправка в расчетную сумму будущих потоков денежных средств. Общество пересматривает резерв ежеквартально не позднее последнего дня отчетного периода.
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета признания признания обязательств по финансовой аренде	На дату начала срока финансовой аренды объект аренды и обязательство по аренде признаются в бухгалтерском учете по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости объекта аренды, либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей. На дату не истекает срока финансовой аренды первоначальные арендные платежи (затраты, связанные с доставкой имущества, а также с переводом объекта аренды до состояния готовности к эксплуатации, если по условиям договора они осуществляются за счет средств арендатора) включаются в стоимость объекта аренды. Обязательство по уплате условной арендной платы признается в бухгалтерском учете в качестве расхода в том отчетном периоде, в котором оно возникает. Пересмотр арендных платежей подлежит распределению между расходами по неизменяемым на период платежа и уменьшению непогашенного обязательства по объекту аренды такими образом, чтобы получалась постоянная периодическая ставка процента по непогашенному остатку обязательств. Периодические арендные платежи в части расходов по не изменяемому за период процентом определяются с использованием ставки дисконтирования, которая равна процентной ставке, предусмотренной в договоре аренды. При неопределенности расчета ставки процентной ставки Общество использует показатель чистой безупречной репутации по государственным ценным бумагам (CRS), предоставленной Moody's на дату признания договора финансовой аренды и соответствующий срок договора аренды. Объекты, арендуемые Обществом по договору финансовой аренды, амортизируются линейным способом. Если нет обоснованной уверенности в том, что Общество, как арендатор получит право собственности на объект аренды в конце срока аренды, то объект аренды амортизируется в течение фактического срока из двух: срока аренды или срока полезного использования объекта аренды. Земельные участки, арендуемые Обществом по договору финансовой аренды, которые имеют ограниченный срок полезного использования, амортизируются на протяжении срока аренды. Объект аренды, полученный по договору финансовой аренды, подлежит проверке Обществом на обесценение на конец каждого отчетного периода, а также при наличии признаков, указывающих на возможность обесценения актива. Проверка и процедура, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объекта аренды, полученных по договору финансовой аренды аналогичны процедуре проверки на обесценение объекта основных средств, утвержденной Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета.

40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплата денежных средств контрагенту по договору Кредиторская задолженность по неизвлеченным сделкам по приобретению имущества в состав активов Общества признается в момент исполнения контрагентом его обязательств по договору и возникновения у Общества обязательства на выплату денежных средств контрагенту Приобретенные денежные средства, перечисленные контрагентом по реализации ценных бумаг и прочих активов, принадлежащих Обществу, признаются в качестве обязательств в момент фактического поступления денежных средств на расчетный счет организации Кредиторская задолженность по уплате налога признается в момент возникновения у Общества соответствующего обязательства, в соответствии с налоговыми законодательством Пени, штрафы, неустойки, проценты за пользование чужими денежными средствами, возмещение расходов и т.п. признаются в качестве обязательств по дате их признания Обществом или по дате вступления в силу решения суда При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае — исполнения обязательств Обществом, — прочее прекращение обязательств в соответствии с законодательством или договором
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Эмиссионные акции классифицируются как уставный капитал, сумма на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала за эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выпущенных акций (долей)	При покупке, продаже, выкупе или аннулировании собственных долевых инструментов организации ищите прибыль или убыток не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выпущенные акции могут быть приобретены и удерживаться самим Обществом или другими участниками. Выпущенные или полученное возмещение покрывает признанию непосредственно в составе собственного капитала.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общества создано Резервный фонд в размере 0 рублей. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выплаты акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активах (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сум отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете Общества отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, и определенные на конец года — в период отправки в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. При ведении аналитического учета по счетам 71902, 71903, 10609 и 10610 Общество обеспечивает получение информации по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли Обществом для отращения налогового актива определяется на протяжении 5 летних лет.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды Общества в виде причитающиеся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в отдельной печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Если Общество объявляет дивиденды держателям долевых инструментов (в соответствии с МСФО (IAS) 32 "Финансовые инструменты: предоставление") после отчетного периода, то Общество не признает данные дивиденды в качестве обязательств на конец отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до закрытия финансовой отчетности и выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательств на конец отчетного периода, так как налоговое обязательство не существовало на указанную дату. Данные дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности".

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0,11	х	0,11	2,04	х	2,04
2	Денежные средства в пути	-	х	-	-	х	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	3 753,82	-	3 753,82	4 409,85	-	4 409,85
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	23 500,00	-	23 500,00	66 662,78	-	66 662,78
6	Итого	27 253,93	-	27 253,93	71 074,68	-	71 074,68

[Добавить текстовое пояснение](#)

- 5.1.1. По состоянию на 30.06.2018 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в двух (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 30.06.2018: в ЗАО ВТБ 24, ПАО Сбербанк России кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 27 000,00 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 27253,82 тысяч рублей (на 30.06.2018 года: 27253,82 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 30.06.2018 года: 100 процентов).
- 5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2018 года включают 0 тысяч рублей (на 30.06.2018 года: 0 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	27 253,93	71 075,00
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Итого	27 253,93	71 075,00

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

Таблица 5.3

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

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
15	кредитно-обесцененные финансовые активы					
16	Списание финансовых активов, в том числе:					
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
20	кредитно-обесцененные финансовые активы					
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
25	кредитно-обесцененные финансовые активы					
26	Изменения по мере прекращения признания убытка от обесценения, в том числе:					
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					
31	Прочие изменения, в том числе:					
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					
36	Разрыв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
40	кредитно-обесцененные финансовые активы					

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-
2	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	-	-
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Итого	-	-

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-
3	Прочие выданные займы	-	4 040,00
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Итого	-	4 040,00

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации				После реклассификации
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость долговых инструментов
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации				После реклассификации
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость долговых инструментов
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
4	иностранных государств	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-
8	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:	-	-
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	-	-

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
4	иностраннх государств	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-
8	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
9	субординированные депозиты	-	-
10	Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-
13	прочие выданные займы	-	-
14	Итого	-	-

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

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

Таблица 8.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на начало отчетного периода	-	-
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	-	-
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	-	-
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка, за отчетный период	-	-
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	-	-

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.5

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации		После реклассификации		
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	Балансовая стоимость долговых инструментов	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.5

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации		После реклассификации		
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	Балансовая стоимость долговых инструментов	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
5	Итого	-	-

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода на 30 июня 2018 года

Таблица 9.2

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на дату выбытия	Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
1	2	3	4	5
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
5	Итого	-	-	-

Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода на 31 декабря 2017 года

Таблица 9.2

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на дату выбытия	Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
1	2	3	4	5
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
5	Итого	-	-	-

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

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

Таблица 9.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода	-	-
2	Увеличение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	-	-
3	Уменьшение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	-	-
4	Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли, за отчетный период	-	-
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	-	-

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Процарапанное признание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменение в результате модификации, которое привело к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Почти завершенные, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 года			31 декабря 2017 года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	40,24	-	40,24	25,00	-	25,00
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	5,74	-	5,74	15,50	-	15,50
7	Итого	45,98	-	45,98	40,50	-	40,50

[Добавить текстовое пояснение](#)

10	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
11	Предпочтительные призываемые финансовые активов, в том числе:								
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
16	Отдельные финансовые активов, в том числе:								
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
21	Изменения в результате модификации, которые не привели к пропорциональному приращению финансового актива, в том числе:								
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обеспечения, в том числе:								
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
31	Прочие изменения, в том числе:								
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:								
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы								

10	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
11	Прерывание признания финансовых активов, в том числе:								
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
16	Открытие финансовых активов, в том числе:								
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
21	Изменение в результате модификации, которое не привело к порождающему признанию финансового актива, в том числе:								
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обеспечения, в том числе:								
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
31	Прочие изменения, в том числе:								
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы								
36	Порядок обеспечения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:								
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы								

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

Таблица 12.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Таблица 12.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.				31 декабря 2017 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку										
Итого		-	-	-	х	-	-	-	х	х

[Добавить текстовое пояснение](#)

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Таблица 13.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемы по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Таблица 13.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемы по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Таблица 13.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Таблица 13.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.				31 декабря 2017 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку										
Итого		-	-	-	x	-	-	-	x	x

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на ____20__г.	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на ____20__г.	-

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на ____20__г.	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на ____20__г.	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.				31 декабря 2017 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку										
Итого		-	-	-	х	-	-	-	х	х

[Добавить текстовое пояснение](#)

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на ____20__г	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на ____20__г.	-

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на ____20__г	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обесценение на ____20__г.	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в дочерние предприятия»

Таблица 15.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в дочерние предприятия»

Таблица 15.3

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса		После переноса				
		Балансовая стоимость финансовых активов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в дочерние предприятия»

Таблица 15.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в дочерние предприятия»

Таблица 15.4

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До переноса			После переноса		
		Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия	Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
4	Итого	-	-	-	-	-	-

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированы как предназначенные для продажи

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированы как предназначенные для продажи

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1		-	-
+ Добавить строку			
Итого		-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированы как предназначенные для продажи

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированы как предназначенные для продажи

Таблица 16.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
		-	-
+ Добавить строку			
Итого		-	-

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированы как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности,
от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп),
классифицированных как предназначенные для продажи,
составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности	-	-
2	Расходы от прекращенной деятельности	-	-
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения	-	-
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	-	-
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения	-	-
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированы как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения	-	-
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	-	-
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	-
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	-

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированы как предназначенные для продажи

Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности, и включенные в отчет о потоках денежных средств

Таблица 16.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2018 г.	На 30 июня 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства от операционной деятельности	-	-
2	Денежные средства от инвестиционной деятельности	-	-
3	Денежные средства от финансовой деятельности	-	-
4	Итого	-	-

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	-	-
2	Поступление	-	-
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	-	-
4	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-
5	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
7	Перевод в прочие активы	-	-
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	-	-
9	Прочее	-	-
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 17.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Первоначальная стоимость	-	-
2	Накопленная амортизация	-	-
3	Убытки от обесценения	-	-
4	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	-	-
5	Поступление	-	-
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-
8	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
9	Амортизация	-	-
10	Признанные и восстановленные убытки от обесценения	-	-
11	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
12	Перевод в прочие активы	-	-
13	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Арендный доход	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Сверка полученных данных по оценке инвестиционного
имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 17.4

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке	-	-
2	Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества по принципу «как если бы объект был завершен»	-	-
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив	-	-
4	Плюс: обязательства по финансовой аренде, связанные с инвестиционным имуществом, находящимся в аренде	-	-
5	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	-	-	-	-
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	-	-	-	-
4	Поступления	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	-	-	-	-
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	-	-	-	-
14	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	-	-	-	-
15	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	-	-	-	-
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	-	-	-	-
17	Поступления	-	-	-	-
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытия	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	-	-	-	-
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-	-	-
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	-	-	-	-
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-	-	-	-
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	-	490,43	-	-	-	490,43
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	-	(395,90)	-	-	-	(395,90)
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	-	94,53	-	-	-	94,53
4	Поступления	-	433,61	-	-	-	433,61
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытия	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	-	-	-	-	-
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	-	528,14	-	-	-	528,14
15	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	-	924,04	-	-	-	924,04
16	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	-	(455,01)	-	-	-	(455,01)
17	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	-	469,02	-	-	-	469,02
18	Поступления	-	16 076,79	-	15 065,53	140,46	31 282,78
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	(63,72)	-	-	(63,72)
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытия	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	-	-	-	-	-
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	16 545,81	(63,72)	15 065,53	140,46	31 688,08
29	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	-	17 000,83	-	15 065,53	140,46	32 206,82
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-	(1 096,95)	-	(753,28)	(11,60)	(1 861,83)
31	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	15 903,88	-	14 312,26	128,86	30 344,99

[Добавить текстовое пояснение](#)

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (в 2018 году: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила - процентов (в 2017 году: - процентов).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды, по балансовой стоимости 0 тысяч рублей (в 2018 году: 0 тысяч рублей).

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

19.1.6. В - году в связи с наличием (отсутствием) информации о - (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств, в сумме 0 тысяч рублей, был присвоен - уровень иерархии справедливой стоимости. В - году исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств, в сумме 0 тысяч рублей были отнесены к - уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма 0 тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 0 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на - составила бы 0 тысяч рублей (на - года: 0 тысяч рублей).

19.1.8. Основные средства в сумме 0 тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

Примечание 19. Основные средства

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	-	-
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	-	-

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	73,70	-
5	Расчеты с персоналом	40,93	-
6	Расчеты по социальному страхованию	-	-
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	7 418,56	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 435,08	25 127,00
9	Запасы	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	686,03	-
14	Резерв под обесценение прочих активов	-	-
15	Итого	19 654,31	25 127,00

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на _____ 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-
3	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
5	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-
5	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-
6	Выпущенные облигации	-	-
7	Выпущенные векселя	-	-
8	Итого	-	-

Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 22.2

Номер строки	Наименование показателя	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим итогом	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный период	Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период	Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период	Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства
1	2	3	4	5	6	7
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
5	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
6	Выпущенные облигации	-	-	-	-	-
7	Выпущенные векселя	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	-	-

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 22.2

Номер строки	Наименование показателя	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим итогом	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный период	Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период	Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период	Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства
1	2	3	4	5	6	7
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
5	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
6	Выпущенные облигации	-	-	-	-	-
7	Выпущенные векселя	-	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	-	-

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	-	-
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	-	-
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	-	-
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-
6	Итого	-	-

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Обязательства по финансовой аренде	-	-
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
4	сделки репо	-	-
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
7	сделки репо	-	-
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	-	-
10	сделки репо	-	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
13	сделки репо	-	-
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
15	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 24.2

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на _____ 20__ года	-	-	-	-
2	За вычетом будущих финансовых расходов	-	-	-	-
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на _____ 20__ года	-	-	-	-
4	Минимальные арендные платежи на _____ 20__ года	-	-	-	-
5	За вычетом будущих финансовых выплат	-	-	-	-
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на _____ 20__ года	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 24.2

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на _____ 20__ года	-	-	-	-
2	За вычетом будущих финансовых расходов	-	-	-	-
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на _____ 20__ года	-	-	-	-
4	Минимальные арендные платежи на _____ 20__ года	-	-	-	-
5	За вычетом будущих финансовых выплат	-	-	-	-
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на _____ 20__ года	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по финансовой аренде				
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения				
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц				
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций				
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц				
7	Средства, привлеченные по сделкам репо				

Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: выпущенные долговые ценные бумаги

Выпущенные долговые ценные бумаги

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Облигации	-	-
2	Векселя	-	-
3	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: выпущенные долговые ценные бумаги

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 25.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Облигации				
2	Векселя				

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	606,52	264,04
20	Итого	606,52	264,04

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана	-	-
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности	-	-
3	Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана
с установленными выплатами

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана	-	-
2	Справедливая стоимость активов пенсионного плана	-	-
3	Непризнанная стоимость активов пенсионного плана, превышающая лимит	-	-
4	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана

Таблица 27.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на начало отчетного периода	-	-
2	Стоимость услуг текущего периода	-	-
3	Стоимость услуг прошлых периодов	-	-
4	Процентные расходы	-	-
5	Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, относимый (относимая) на совокупный доход, в том числе:	-	-
6	актуарные прибыли - изменения финансовых предположений	-	-
7	актуарные убытки - изменения демографических предположений	-	-
8	актуарные убытки (прибыли) - корректировки на основе опыта	-	-
9	Осуществленные выплаты	-	-
10	Влияние валютных курсов	-	-
11	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на конец отчетного периода	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

Таблица 27.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов пенсионного плана на начало отчетного периода	-	-
2	Процентные доходы	-	-
3	Доход по активам пенсионного плана за исключением сумм, включенных в проценты	-	-
4	Осуществленные выплаты	-	-
5	Взносы работников	-	-
6	Взносы работодателя	-	-
7	Актuarные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:	-	-
8	актуарные прибыли - изменения финансовых предположений	-	-
9	актуарные убытки - изменения демографических предположений	-	-
10	актуарные прибыли (убытки) - корректировки на основе опыта	-	-
11	Влияние валютных курсов	-	-
12	Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода	-	-

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Распределение активов пенсионного плана

Таблица 27.5

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Котируемые активы плана, в том числе:	-	-
2	вложения в паевые инвестиционные фонды	-	-
3	облигации	-	-
4	акции	-	-
5	прочие активы	-	-
6	Некотируемые активы плана, в том числе:	-	-
7	акции	-	-
8	вложения в паевые инвестиционные фонды	-	-
9	депозиты	-	-
10	прочие активы	-	-
11	Недвижимость	-	-
12	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Актuarные предположения, использованные в расчетах

Таблица 27.6

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Ставка дисконтирования (номинальная) (%)	-	-
2	Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)	-	-
3	Возраст выхода на пенсию - женщины	-	-
4	Возраст выхода на пенсию - мужчины	-	-
5	Коэффициент текучести кадров в течение года (%)	-	-
6	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров ____ лет - женщины	-	-
7	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров ____ лет - мужчины	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Анализ чувствительности

Таблица 27.7

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Снижение уровня смертности на 20%		
2	Увеличение уровня смертности на 20%		
3	Снижение процентной ставки на 1%		
4	Увеличение процентной ставки на 1%		
5	Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1%		
6	Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1%		
7	Снижение оборачиваемости персонала на 1%		
8	Увеличение оборачиваемости персонала на 1%		
9	Снижение пенсионного возраста на 1 год		
10	Увеличение пенсионного возраста на 1 год		

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Стоимость услуг текущего периода	-	-
2	Стоимость услуг прошлых периодов	-	-
3	Чистый процентный расход (доход)	-	-
4	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана
с установленными выплатами

Таблица 27.9

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана	-	-
2	Актуарные прибыли (убытки) по обязательствам плана	-	-
3	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 27.10

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на ____ 20__ года	-	-	-	-	-
2	Создание резервов	-	-	-	-	-
3	Использование резервов	-	-	-	-	-
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на ____ 20__ года	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на ____ 20__ года	-	-	-	-	-
2	Создание резервов	-	-	-	-	-
3	Использование резервов	-	-	-	-	-
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на ____ 20__ года	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	872,88	-
3	Расчеты по социальному страхованию	474,73	-
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 132,55	1 292,00
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	251,70	290,00
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	3 731,86	1 582,00

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4.1	Остаток на ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
5	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
9	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4.1	Остаток на ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
5	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
9	На ____ 20__ года	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 31. Управление капиталом

[Добавить текстовое пояснение](#)

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.		За Январь-Июнь 2017г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	-	-	-	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	-	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____ 20__ года
Таблица 51.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы	-	-	-	-	-
2	Обязательства	-	-	-	-	-

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____ 20__ года
Таблица 51.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы	-	-	-	-	-
2	Обязательства	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Таблица 51.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-	-	-	-	-
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	-	-	-	-	-

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Таблица 51.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-	-	-	-	-
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	-	-	-	-	-

Убыток от обесценения по отчетным сегментам

Таблица 51.3

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Убыток от обесценения	-	-	-	-	-
2	Восстановление убытка от обесценения	-	-	-	-	-
3	Итого прибылей и убытков от обесценения	-	-	-	-	-
4	Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-
5	Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-
6	Итого прочий совокупный доход (расход) от обесценения	-	-	-	-	-

Убыток от обесценения по отчетным сегментам

Таблица 51.3

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Убыток от обесценения	-	-	-	-	-
2	Восстановление убытка от обесценения	-	-	-	-	-
3	Итого прибылей и убытков от обесценения	-	-	-	-	-
4	Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-
5	Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-
6	Итого прочий совокупный доход (расход) от обесценения	-	-	-	-	-

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого результат отчетных сегментов	-	-
3		-	-
+ Добавить строку			
4	прочие корректировки	-	-
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	-	-

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	-	-
3		-	-
+ Добавить строку			
4	прочие корректировки	-	-
5	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	-	-
6	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
7	итого обязательств по отчетным сегментам	-	-
8		-	-
+ Добавить строку			
9	прочие корректировки	-	-
10	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	-	-

Примечание 51. Сегментный анализ

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Таблица 51.6

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
2	Прочие клиенты	-	-	-	-	-
3	Итого доходы	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 51. Сегментный анализ

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Таблица 51.6

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
2	Прочие клиенты	-	-	-	-	-
3	Итого доходы	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Географическая информация о доходах

Таблица 51.7

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Россия	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
3	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	-	-	-	-	-
4	Итого доходов	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Географическая информация о доходах

Таблица 51.7

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Россия	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
3	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	-	-	-	-	-
4	Итого доходов	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на ____20__ года

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:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностраннх государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на ____20__ года

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:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностраннх государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на _____20__ года

Таблица 52.2

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, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностраных государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	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:	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на _____20__ года

Таблица 52.2

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, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностраных государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	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:	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на ____20__ года

Таблица 52.3

№ строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
5	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков - нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
9	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
13	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
14	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно - обеспеченными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
18	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
19	кредитных организаций и банков - нерезидентов	-	-	-	-	-	-
20	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
21	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
22	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
23	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
26	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
27	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно - обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
28	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
30	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
31	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
32	кредитных организаций и банков - нерезидентов	-	-	-	-	-	-
33	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
34	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
35	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
36	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
37	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
38	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
39	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
40	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно - обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно - обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
42	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
43	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
44	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
45	кредитных организаций и банков - нерезидентов	-	-	-	-	-	-
46	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
47	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
48	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
49	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
52	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
53	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на ____20__ года

Таблица 52.3

№ строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
5	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков - нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-

9	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
10	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
13	прочие выданные займы								
14	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитному убытку за весь срок, не являющиеся кредитно - обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:								
15	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
16	Правительства Российской Федерации								
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
18	иностранных государств								
19	кредитных организаций и банков - нерезидентов								
20	нерезидентных финансовых организаций								
21	нефинансовых организаций								
22	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
23	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
24	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
25	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
26	прочие выданные займы								
27	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитному убытку за весь срок, приобретенные или созданные кредитно - обесцененными, в том числе:								
28	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
29	Правительства Российской Федерации								
30	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
31	иностранных государств								
32	кредитных организаций и банков - нерезидентов								
33	нерезидентных финансовых организаций								
34	нефинансовых организаций								
35	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
36	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
37	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
38	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
39	прочие выданные займы								
40	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитному убытку за весь срок, являющиеся кредитно - обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно - обесцененными, в том числе:								
41	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
42	Правительства Российской Федерации								
43	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
44	иностранных государств								
45	кредитных организаций и банков - нерезидентов								
46	нерезидентных финансовых организаций								
47	нефинансовых организаций								
48	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
49	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
52	прочие выданные займы								
53	Итого								

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на _____ 20__ года

Таблица 52.4

Наименование строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 100 процентам ожидаемых кредитных убытков, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	договые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, доущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым капитально реализуется с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	договые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, доущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	договые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, доущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
37	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
38	договые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-

42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
49	Итого	-	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на _____ 20__ года

Таблица 52.4

№ строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 75 процентным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым значительно возрос с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
25	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-

36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах								
37	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно - обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно - обеспеченными, в том числе:								
38	дополнительные ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по актуализированной стоимости								
39	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по актуализированной стоимости								
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения								
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)								
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях								
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях								
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения								
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)								
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами								
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами								
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
49	итого								

21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
24	сделки обратного репо с некорпоративными организациями	-	-	-	-	-	-
25	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
27	долговые ценные бумаги некорпоративных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
28	средства в некорпоративных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
32	сделки обратного репо с некорпоративными организациями	-	-	-	-	-	-
33	Итого:	-	-	-	-	-	-

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на ____ 20__ года

Таблица 62.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инициального клирингового обеспечения					
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (предварительный фонд)					
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах 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 (предварительный фонд)					
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
28	расчеты девергетей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
31	требования по возврату выданного обеспечения					
32	долговые ценные бумаги нерезидентных организаций, клирингуемые по амортизированной стоимости					
33	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости					
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
37	сделки обратного репо с нерезидентными организациями					
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов					
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами					
41	расчеты по конверсионным операциям производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
42	расчеты по финансовой торговле					
43	прочая дебиторская задолженность					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на ____ 20__ года

Таблица 62.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инициального 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)	-	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
28	расчеты девертелей (ремитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
32	расчеты денежных фидо клиентов организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	займы в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с кредитными организациями	-	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами	-	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой помощи	-	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

[добавить новое описание](#)

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20____ года

Таблица 62.9

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	кредитных 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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и истребования клирингового обеспечения					
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах 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)					
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
28	расчеты девержетей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
31	требования по возврату выданного обеспечения					
32	долговые ценные бумаги кредитных организаций, клиринговых по амортизированной стоимости					
33	Займы в кредитных организациях					
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости					
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
37	сделки обратного репо с кредитными организациями					
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов					
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами					
41	расчеты по конверсионным операциям производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
42	прочие по финансовой версии					
43	прочая дебиторская задолженность					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20____ года

Таблица 62.9

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	кредитных 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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и истребования 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)	-	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-интердентами	-	-	-	-	-	-
28	расчеты девертелей (ремитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-интердентами	-	-	-	-	-	-
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
32	расчеты денежных фондов нечленских организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	займы в нечленских юридических организациях	-	-	-	-	-	-
34	материальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
35	материальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с нечленскими организациями	-	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами	-	-	-	-	-	-
41	расчеты по неперсонифицированным операциям, проводимым финансовым инструментами, операциями с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой помощи	-	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

[добавить новое значение](#)

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на _____20____ года

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и истребования клирингового обеспечения					
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах 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)					
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
28	расчеты девержетей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
31	требования по возврату выданного обеспечения					
32	долговые ценные бумаги нерезидентных организаций, клиринговые по амортизированной стоимости					
33	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости					
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
37	сделки обратного репо с нерезидентными организациями					
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов					
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами					
41	расчеты по конверсионным операциям производными финансовыми инструментами, операциям с ценными бумагами					
42	расчеты по финансовой версии					
43	прочая дебиторская задолженность					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на _____20____ года

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и истребования 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)	-	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-интердентами	-	-	-	-	-	-
28	расчеты девертелей (ремитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-интердентами	-	-	-	-	-	-
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
32	расчеты денежных фондов нечленских организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	займы в нечленских юридических организациях	-	-	-	-	-	-
34	материальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
35	материальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с нечленскими организациями	-	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами	-	-	-	-	-	-
41	расчеты по неперсонифицированным операциям, проводимым финансовым инструментами, операциями с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой помощи	-	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

[добавить новое описание](#)

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, на _____ 20____ года

Таблица 52.11

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инициального клирингового обеспечения					
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах 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)					
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
28	расчеты девергетей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
31	требования по возврату выданного обеспечения					
32	долговые ценные бумаги нерезидентных организаций, клирингуемые по амортизированной стоимости					
33	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости					
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
37	сделки обратного репо с нерезидентными организациями					
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов					
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами					
41	расчеты по конвенционным операциям производными финансовыми инструментами, операциям с ценными бумагами					
42	расчеты по финансовой торговле					
43	прочая дебиторская задолженность					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, на _____ 20____ года

Таблица 52.11

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах					
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	нерезидентных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	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:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инициального 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)	-	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-интердентами	-	-	-	-	-	-
28	расчеты девертелей (ремитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
32	расчеты денежных фондов неклиринговых организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	средства в неклиринговых финансовых организациях	-	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо с неклиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами	-	-	-	-	-	-
41	расчеты по неклиринговым операциям, проводимым финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой помощи	-	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

[добавить новое описание](#)

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на _____ 20__ года

Таблица 52.12

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

[Добавить текстовое пояснение](#)

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на _____ 20__ года

Таблица 52.12

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

[Добавить текстовое пояснение](#)

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе скиндремых сроков погашения на _____ 20____ года

Таблица 52.1.4

Код строки	Наименование показателя	Сроки погашения			
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах				
3	денежные средства, полученные в доверительное управление				
4	прочие денежные средства				
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, задерживаемые для торговли, в том числе:				
7	Правительства Российской Федерации				
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
9	иностранных государств				
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
11	нерезидентных финансовых организаций				
12	нефинансовых организаций				
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
16	прочие выданные займы				
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации				
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
22	иностранных государств				
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
24	нерезидентных финансовых организаций				
25	нефинансовых организаций				
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
29	прочие выданные займы				
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации				
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
35	иностранных государств				
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
37	нерезидентных финансовых организаций				
38	нефинансовых организаций				
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
43	прочие выданные займы				
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости				
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
47	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
48	средства на клиентских банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях				
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах в кредитных организациях				
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, депонируемых в клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
56	Займы выданные и прочее размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	требования по возврату выданного обеспечения				
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости				
59	средства в нерезидентных финансовых организациях				
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости				
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости				
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости				
63	сделки обратного репо с нерезидентными организациями				
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	дебиторская задолженность клиентов				
66	расчеты с контрагентами и депонируемые балансы				
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
68	расчеты по финансовой помощи				
69	прочая дебиторская задолженность				
70	Активы (оплаты выкупающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
71	Итого активов				
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				

73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод				
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
75	обязательства по выкупу размещенных ценных бумаг				
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэф)				
79	средства, привлеченные от государственных организаций				
80	средства, привлеченные от кредитных организаций				
81	средства, привлеченные от других юридических лиц				
82	средства, привлеченные от физических лиц				
83	выпущенные облигации				
84	выпущенные векселя				
85	Средства именован, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
86	средства участников рынка				
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами				
88	средства клиентов, предоставленные для выплаты дивиденда по ценным бумагам				
89	Кредиты и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэф)				
91	обязательства по финансовой аренде				
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций				
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц				
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц				
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
97	выпущенные облигации				
98	выпущенные векселя				
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам				
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и досудебному исполнению				
102	кредиторская задолженность перед депозитными				
103	кредиторская задолженность перед депозитными				
104	кредиторская задолженность по торговым операциям				
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выкусов ценных бумаг				
106	расчеты по ивнерановым операциям, производным финансовым инструментами и ценными бумагами				
107	расчеты с организациями торговли				
108	расчеты с контрагентами товарных поставок				
109	расчеты с репозиторами				
110	расчеты с страховыми организациями				
111	прочая кредиторская задолженность				
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи				
113	Итого обязательств				
114	Итого равновесности				

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на _____ 20____ года

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах				
3	денежные средства, переданные в оперативное управление				
4	прочие денежные средства				
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
7	Правительства Российской Федерации				
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
9	иностранных государств				
10	кредитных организаций и банков нерезидентов				
11	нерезидентных финансовых организаций				
12	исключенных организаций				
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
16	прочие выданные займы				
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
18	долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации				
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
22	иностранных государств				
23	кредитных организаций и банков нерезидентов				
24	нерезидентных финансовых организаций				
25	исключенных организаций				
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
29	прочие выданные займы				
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
31	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации				
34	субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления				
35	иностранных государств				
36	кредитных организаций и банков нерезидентов				
37	нерезидентных финансовых организаций				
38	исключенных 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, оценяемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
45	договые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оценяемые по амортизированной стоимости,				
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оценяемые по амортизированной стоимости				
47	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
48	средства на клиентских банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, депозитов в клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
54	расчеты доверителей (контрагентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	зрелые по сроку выданного обеспечения				
58	договые ценные бумаги некредитных организаций, оценяемые по амортизированной стоимости				
59	средства в некредитных клиринговых организациях				
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости				
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оценяемые по амортизированной стоимости				
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оценяемые по амортизированной стоимости				
63	сделки обратного репо с некредитными организациями				
64	кредиторская задолженность, оценяемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	обязанность задолженности клиента				
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами				
67	расчеты по коммерческим операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
68	расчеты по финансовой аренде				
69	прочая кредиторская задолженность				
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
71	Итого активов				
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод				
74	обязательства по обратному постявке ценных бумаг по договору репо				
75	обязательства по возврату замещенных ценных бумаг				
76	встречные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)				
79	средства, привлеченные от государственных организаций				
80	средства, привлеченные от кредитных организаций				
81	средства, привлеченные от других юридических лиц				
82	средства, привлеченные от физических лиц				
83	выпущенные облигации				
84	выпущенные вексели				
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
86	средства участника клиента				
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам				
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)				
91	обязательства по финансовой аренде				
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций				
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц				
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц				
96	Выпущенные договорные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
97	выпущенные облигации				
98	выпущенные вексели				
99	Кредиторская задолженность, оценяемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам				
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений				
102	кредиторская задолженность перед депозитариями				
103	кредиторская задолженность перед регистраторами				
104	кредиторская задолженность по торговым операциям				
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выкусов ценных бумаг				
106	расчеты по коммерческим операциям, производным финансовым инструментами и ценными бумагами				
107	расчеты с организаторами торговли				
108	расчеты с операторами сводных листов				
109	расчеты с репозиторами				
110	расчеты с клиринговыми организациями				
111	прочая кредиторская задолженность				
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи				
113	Итого обязательства				
114	Итого разрыв ликвидности				

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на _____ 20__ года

Таблица 52.15

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

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на _____ 20__ года

Таблица 52.15

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

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на _____ 20__ года

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль				
2	Евро				
3	Доллар США				

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на _____ 20__ года

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль				
2	Евро				
3	Доллар США				

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
			-	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Таблица 53.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		Балансовая стоимость	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе	-	-	-	-
2	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
5	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
12	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
16	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
17	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
18	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
20	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
21	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
22	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
23	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
28	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
29	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
30	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-
31	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
33	Прочее	-	-	-	-
34	Итого	-	-	-	-

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Таблица 53.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Справедливая стоимость активов на конец года	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция	Справедливая стоимость активов на конец года	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
16	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
17	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
18	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
21	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
22	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
23	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
28	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
29	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
30	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	Прочее	-	-	-	-	-	-
34	Итого	-	-	-	-	-	-

Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия
Таблица 53.3

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
15	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
16	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
17	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
18	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
21	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
22	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
23	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
28	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
29	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
30	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
33	Прочее	-	-	-	-	-	-
34	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на ____ 20__ года

Таблица 53.4

Номер строки	Наименование показателя	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе		Справедливая стоимость родолжаюегося частия		Максимальный риск убытка
			производные финансовые активы	производные финансовые обязательства	активы	обязательства	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-
2	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на ____ 20__ года

Таблица 53.4

Номер строки	Наименование показателя	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе		Справедливая стоимость родолжаюегося частия		Максимальный риск убытка
			производные финансовые активы	производные финансовые обязательства	активы	обязательства	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-
2	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Номер строки	Наименование показателя	За период, закончившийся 20__ года			За период, закончившийся 20__ года		
		Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-
2	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за ___ 20__ год

Таблица 53.7

Номер строки	Наименование показателя	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за ___ 20__ год

Таблица 53.7

Номер строки	Наименование показателя	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Таблица 54.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	После 5 лет	-	-
4	Итого	-	-

Примечание 54. Условные обязательства

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

Таблица 54.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	После 5 лет	-	-
4	Итого	-	-

Соблюдение особых условий

Таблица 54.3

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
15	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
16	Нематериальные активы	-	-	-	-
17	Основные средства	-	-	-	-
18	Прочие активы	-	-	-	-
19	Итого	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на ____ 20__ года

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
			актив	обязательство		актив	обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
3	форварды	-	-	-	-	-	-
4	опционы	-	-	-	-	-	-
5	свопы	-	-	-	-	-	-
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
9	форварды	-	-	-	-	-	-
10	опционы	-	-	-	-	-	-
11	свопы	-	-	-	-	-	-
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
13	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
15	форварды	-	-	-	-	-	-
16	опционы	-	-	-	-	-	-
17	свопы	-	-	-	-	-	-
18	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
19	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
21	форварды	-	-	-	-	-	-
22	опционы	-	-	-	-	-	-
23	свопы	-	-	-	-	-	-
24	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
25	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
27	форварды	-	-	-	-	-	-
28	опционы	-	-	-	-	-	-
29	свопы	-	-	-	-	-	-
30	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
31	Итого	-	-	-	-	-	-

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на ____ 20__ года

Таблица 55.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.			31 декабря 2017 г.		
		Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость	Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
3	форварды	-	-	-	-	-	-
4	опционы	-	-	-	-	-	-
5	свопы	-	-	-	-	-	-
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
9	форварды	-	-	-	-	-	-
10	опционы	-	-	-	-	-	-
11	свопы	-	-	-	-	-	-
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
13	Итого	-	-	-	-	-	-

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования	-	-
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск	-	-
3	Итого прибыль (убыток)	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Номер строки	Наименование показателя	До востребования и менее 1 месяца	От 1 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Более 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	_____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток)	-	-	-	-	-
2	Подверженность чистым притокам (оттокам) за _____ 20__ года	-	-	-	-	-
3	_____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток)	-	-	-	-	-
4	Подверженность чистым притокам (оттокам) за _____ 20__ года	-	-	-	-	-

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Таблица 55.5

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Процентные доходы	-	-
2	Процентные расходы	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-
4	Налогообложение	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 30 июня 2018 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням входных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых на регулируемых рынках (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	Финансовые активы, в том числе:				
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10	долевые ценные бумаги иностранных государств				
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
12	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
13	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
17	фьючерсы				
18	форварды				
19	опционы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые активы				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:				
23	фьючерсы				
24	форварды				
25	опционы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые активы				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценные бумаги, в том числе:				
29	фьючерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	свопы				
33	прочие производные финансовые активы				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:				
35	фьючерсы				
36	форварды				
37	опционы				
38	свопы				
39	прочие производные финансовые активы				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является другое активы, в том числе:				
41	фьючерсы				
42	форварды				
43	опционы				
44	свопы				
45	прочие производные финансовые активы				
46	всего производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
50	прочие выданные займы				
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
53	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
54	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
55	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
56	долевые ценные бумаги иностранных государств				
57	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
58	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
59	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
60	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:				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
63	прочие выданные займы				
64	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
65	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				

66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
69	долговые ценные бумаги иностранных государств				
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
72	долговые ценные бумаги небанковских организаций				
73	дополнительные займы, предоставленные банкам-нерезидентам				
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
76	прочие выданные займы				
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
80	долговые ценные бумаги небанковских организаций				
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
82	инвестиции в дочерние предприятия				
83	инвестиции в ассоциированные предприятия				
84	инвестиции в совместные и контролируемые предприятия				
85	нефинансовые активы, в том числе:				
86	основные средства (здания)				
87	интеллектуальное имущество				
88	прочие активы, в том числе:				
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования				
90	обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
91	финансовые обязательства, в том числе:				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
95	фьючерсы				
96	форварды				
97	опционы				
98	свопы				
99	прочие производные финансовые активы				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является производные товары, в том числе:				
101	фьючерсы				
102	форварды				
103	опционы				
104	свопы				
105	прочие производные финансовые активы				
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценные бумаги, в том числе:				
107	фьючерсы				
108	форварды				
109	опционы				
110	свопы				
111	прочие производные финансовые активы				
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
113	фьючерсы				
114	форварды				
115	опционы				
116	свопы				
117	прочие производные финансовые активы				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
119	фьючерсы				
120	форварды				
121	опционы				
122	свопы				
123	прочие производные финансовые активы				
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (сверстфут)				
129	средства, полученные от государственных организаций				
130	средства, полученные от кредитных организаций				
131	средства, полученные от других юридических лиц				
132	средства, полученные от физических лиц				
133	выпущенные облигации				
134	выпущенные векселя				
135	нефинансовые обязательства				

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2017 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	финансовые активы, в том числе:				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				

4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков неакредитованных				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7	долевые ценные бумаги неинвестиционных организаций				
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков неакредитованных				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
13	долговые ценные бумаги неинвестиционных организаций				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
17	фьючерсы				
18	форварды				
19	опционы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые инструменты				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
23	фьючерсы				
24	форварды				
25	опционы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые инструменты				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
29	фьючерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	свопы				
33	прочие производные финансовые инструменты				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
35	фьючерсы				
36	форварды				
37	опционы				
38	свопы				
39	прочие производные финансовые инструменты				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
41	фьючерсы				
42	форварды				
43	опционы				
44	свопы				
45	прочие производные финансовые инструменты				
46	активные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках неакредитованных, в обязательном порядке классифицируемые на оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
50	прочие выданные займы				
51	депозиты в кредитных организациях и банках неакредитованных				
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
53	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
56	долговые ценные бумаги иностранных государств				
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков неакредитованных				
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
59	долговые ценные бумаги неинвестиционных организаций				
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках неакредитованных, классифицируемые на оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
63	прочие выданные займы				
64	долговые ценные бумаги неинвестиционных организаций				
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
69	долговые ценные бумаги иностранных государств				
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков неакредитованных				
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
72	долговые ценные бумаги неинвестиционных организаций				
73	депозиты в кредитных организациях и банках неакредитованных				
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
76	прочие выданные займы				

77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков нерезидентов				
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
82	инвестиции в дочерние предприятия				
83	инвестиции в ассоциированные предприятия				
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
85	нефинансовые активы, в том числе:				
86	основные средства (имущество)				
87	инвестиционное имущество				
88	прочие активы, в том числе:				
89	изменение справедливой стоимости обязательств недливающие				
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
91	финансовые обязательства, в том числе:				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
95	фьючерсы				
96	форварды				
97	опционы				
98	свопы				
99	прочие производные финансовые активы				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентные ставки, в том числе:				
101	фьючерсы				
102	форварды				
103	опционы				
104	свопы				
105	прочие производные финансовые активы				
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
107	фьючерсы				
108	форварды				
109	опционы				
110	свопы				
111	прочие производные финансовые активы				
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
113	фьючерсы				
114	форварды				
115	опционы				
116	свопы				
117	прочие производные финансовые активы				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
119	фьючерсы				
120	форварды				
121	опционы				
122	свопы				
123	прочие производные финансовые активы				
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				
126	контрparty производные финансовые инструменты от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердлов)				
129	средства, привлеченные от государственных организаций				
130	средства, привлеченные от кредитных организаций				
131	средства, привлеченные от других юридических лиц				
132	средства, привлеченные от физических лиц				
133	выпущенные облигации				
134	выпущенные векселя				
135	нефинансовые обязательства				

добавить, исключить, изменить

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 июня 2018 года

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснование изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	Финансовые активы в обязательствах по мере классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	Форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	Форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	Форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	Форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	Форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода,	-	-	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
60	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:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-

66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:							
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации							
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления							
69	долговые ценные бумаги иностранных государств							
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов							
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций							
72	долговые ценные бумаги небанковских организаций							
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам							
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям							
76	прочие выданные займы							
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:							
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов							
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций							
80	долговые ценные бумаги небанковских организаций							
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход							
82	инвестиции в дочерние предприятия							
83	инвестиции в ассоциированные предприятия							
84	инвестиции в совместные и контролируемые предприятия							
85	нефинансовые активы, в том числе:							
86	основные средства (здания)							
87	интеллектуальное имущество							
88	прочие активы, в том числе:							
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования							
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:							
91	финансовые обязательства, в том числе:							
92	финансовые обязательства в обязательствах порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:							
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода, в том числе:							
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:							
95	фьючерсы							
96	форварды							
97	опционы							
98	свопы							
99	прочие производные финансовые активы							
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:							
101	Фьючерсы							
102	форварды							
103	опционы							
104	свопы							
105	прочие производные финансовые инструменты							
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:							
107	Фьючерсы							
108	форварды							
109	опционы							
110	свопы							
111	прочие производные финансовые инструменты							
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:							
113	Фьючерсы							
114	форварды							
115	опционы							
116	свопы							
117	прочие производные финансовые инструменты							
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:							
119	Фьючерсы							
120	форварды							
121	опционы							
122	свопы							
123	прочие производные финансовые инструменты							
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо							
125	обязательства по возврату замещаемых ценных бумаг							
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода							
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:							
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (сверкаффт)							
129	средства, привлеченные от государственных организаций							
130	средства, привлеченные от юридических организаций							
131	средства, привлеченные от других юридических лиц							
132	средства, привлеченные от физических лиц							
133	выпущенные облигации							
134	выпущенные векселя							
135	нефинансовые обязательства							

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценки к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2017 года

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
2	финансовые активы, в том числе:						
3	финансовые активы, в обязательствах порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:						

Таблица 66-2

5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций								
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации								
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
10	долевые ценные бумаги иностранных государств								
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
12	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
13	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций								
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли								
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:								
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:								
17	фьючерсы								
18	форварды								
19	опционы								
20	свопы								
21	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентные ставки, в том числе:								
22	фьючерсы								
23	форварды								
24	опционы								
25	свопы								
26	прочие производные финансовые инструменты								
27	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценные бумаги, в том числе:								
28	фьючерсы								
29	форварды								
30	опционы								
31	свопы								
32	прочие производные финансовые инструменты								
33	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:								
34	фьючерсы								
35	форварды								
36	опционы								
37	свопы								
38	прочие производные финансовые инструменты								
39	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является другие активы, в том числе:								
40	фьючерсы								
41	форварды								
42	опционы								
43	свопы								
44	прочие производные финансовые инструменты								
45	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод:								
46	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые на справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
47	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
48	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
49	прочие выданные займы								
50	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
51	финансовые активы, классифицируемые на оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
52	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
53	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации								
54	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
55	долевые ценные бумаги иностранных государств								
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций								
59	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые на оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
62	прочие выданные займы								
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
64	финансовые активы, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
65	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
66	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации								
67	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
68	долевые ценные бумаги иностранных государств								
69	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
70	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
71	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций								
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
73	финансовые активы, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
76	прочие выданные займы								

77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков нерезидентов								
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций								
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
82	инвестиции в дочерние предприятия								
83	инвестиции в ассоциированные предприятия								
84	инвестиции в совместные предприятия								
85	нефинансовые активы, в том числе:								
86	основные средства (объекты)								
87	инвестиционное имущество								
88	прочие активы, в том числе:								
89	изменение справедливой стоимости объема надеривован								
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:								
91	финансовые обязательства, в том числе:								
92	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
93	произвольные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:								
94	произвольные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:								
95	Фьючерсы								
96	Форварды								
97	опционы								
98	свопы								
99	прочие производные финансовые активы								
100	произвольные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются процентные ставки, в том числе:								
101	Фьючерсы								
102	Форварды								
103	опционы								
104	свопы								
105	прочие производные финансовые инструменты								
106	произвольные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:								
107	Фьючерсы								
108	Форварды								
109	опционы								
110	свопы								
111	прочие производные финансовые инструменты								
112	произвольные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:								
113	Фьючерсы								
114	Форварды								
115	опционы								
116	свопы								
117	прочие производные финансовые инструменты								
118	произвольные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются другие активы, в том числе:								
119	Фьючерсы								
120	Форварды								
121	опционы								
122	свопы								
123	прочие производные финансовые инструменты								
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo								
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг								
126	активные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод								
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (сверстарт)								
129	средства, привлеченные от государственных организаций								
130	средства, привлеченные от кредитных организаций								
131	средства, привлеченные от других юридических лиц								
132	средства, привлеченные от физических лиц								
133	выпущенные облигации								
134	выпущенные векселя								
135	нефинансовые обязательства								

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 июня 2018 года

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснование изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	Финансовые активы, в соответствии с порядком классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
10	долевые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	Форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	Форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	Форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	Форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	Фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	Форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода:	-	-	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
60	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:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-

76	прочие выданные займы								
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
80	долевые ценные бумаги неденежных организаций								
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
82	инвестиции в дочерние предприятия								
83	инвестиции в ассоциированные предприятия								
84	инвестиции в совместн. контролируемые предприятия								
85	неденежные активы, в том числе:								
86	основные средства (здания)								
87	инвестиционное имущество								
88	прочие активы, в том числе:								
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования								
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:								
91	финансовые обязательства, в том числе:								
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода, в том числе:								
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:								
95	фьючерсы								
96	форварды								
97	опционы								
98	свопы								
99	прочие производные финансовые активы								
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентный ставка, в том числе:								
101	фьючерсы								
102	форварды								
103	опционы								
104	свопы								
105	прочие производные финансовые инструменты								
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценные бумаги, в том числе:								
107	фьючерсы								
108	форварды								
109	опционы								
110	свопы								
111	прочие производные финансовые инструменты								
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:								
113	фьючерсы								
114	форварды								
115	опционы								
116	свопы								
117	прочие производные финансовые инструменты								
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является другие активы, в том числе:								
119	фьючерсы								
120	форварды								
121	опционы								
122	свопы								
123	прочие производные финансовые инструменты								
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо								
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг								
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода								
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (кредитфит)								
129	средства, привлеченные от государственных организаций								
130	средства, привлеченные от кредитных организаций								
131	средства, привлеченные от других юридических лиц								
132	средства, привлеченные от физических лиц								
133	выпущенные облигации								
134	выпущенные векселя								
135	нефинансовые обязательства								

[добавить, изменить описание](#)

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов
За Январь-Июнь 2018г.

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на отчетную дату	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов
За Январь-Июнь 2017г.

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на отчетную дату	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	
					30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-				

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	
					6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-				

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцененных по справедливой стоимости на 30 июня 2018 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемые данные на регулируемых рынках (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства, в том числе:					
3	денежные средства в кассе					
4	денежные средства в пути					
5	денежные средства на расчетных счетах					
6	денежные средства, переданные в доверительное управление					
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:					
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:					
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости					
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости					
12	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиентских банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
19	расчеты доверителей (комитентов) по биржевому опциону с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
20	прочие					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:					
22	требования по возврату выданного обеспечения					
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцененные по амортизированной стоимости					
24	средства в некредитных клиринговых организациях					
25	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам, оцененные по амортизированной стоимости					
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости					
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцененные по амортизированной стоимости					
28	сделки обратного репо с некредитными организациями					
29	дебиторская задолженность, в том числе:					
30	расчеты по неключеным доходам по акциям, долям, паям					
31	дебиторская задолженность клиентов					
32	расчеты с валютными и финансовыми бумагами					
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
34	расчеты по финансовой агенте					
35	прочая дебиторская задолженность					
36	инвестиции в ассоциированные организации					
37	инвестиции в совместно контролируемые организации					
38	инвестиции в дочерние организации					
39	финансовые обязательства, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе:					
40	финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:					
41	средства клиентов, в том числе:					
42	средства участников клиринга					
43	средства клиентов по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами					
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам					
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)					
47	обязательства по финансовой агенте					
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций					
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций					
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц					
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц					
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
53	облигации					
54	векселя					
55	кредиторская задолженность, в том числе:					
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам					
57	взнос помещения					
58	кредиторская задолженность перед депозитными					
59	кредиторская задолженность перед репозиторами					
60	кредиторская задолженность по торговым операциям					
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг					
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментами и ценным бумагами					
63	расчеты с организаторами торговли					
64	расчеты с операторами товарных поставок					
65	расчеты с репозиторами					
66	расчеты с операторами организации клиринга					
67	прочая кредиторская задолженность					

Добавить текстное описание

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31 декабря 2017 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рыночных данных (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых рыночных данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства, в том числе:					
3	денежные средства в кассе					
4	денежные средства в пути					
5	денежные средства на расчетных счетах					
6	денежные средства, предоставленные в доверительное управление					
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:					
10	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
19	расчеты директивной позиции (по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами)					
20	прочие					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:					
22	требования по возврату выданного обеспечения					
23	долевые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости					
24	средства в ипотечных организациях					
25	максимальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
26	максимальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости					
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					
28	сделки обратного репо с некредитными организациями					
29	дебиторская задолженность, в том числе:					
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, облигациям, паевым инвестициям					
31	дебиторская задолженность клиентов					
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами					
33	расчеты по коверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
34	расчеты по финансовой аренде					
35	прочая дебиторская задолженность					
36	инвестиции в ассоциированные организации					
37	инвестиции в совместные предприятия организации					
38	инвестиции в дочерние организации					
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
41	средства клиентов, в том числе:					
42	средства участников сделки					
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам					
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердлов)					
47	обязательства по финансовой аренде					
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций					
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций					
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц					
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц					
52	выпущенные долевые ценные бумаги, в том числе:					
53	облигации					
54	акции					
55	кредиторская задолженность, в том числе:					
56	кредиторская задолженность по информационно-телекоммуникационным услугам					
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и ремонту помещений					
58	кредиторская задолженность перед депозитными организациями					
59	кредиторская задолженность перед репозиториями					
60	кредиторская задолженность по торговым операциям					
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг					
62	расчеты по коверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам					
63	расчеты с операторами торговли					
64	расчеты с операторами товарных поставок					
65	расчеты с репозиториями					
66	расчеты с клиринговыми организациями					
67	прочая кредиторская задолженность					

[Добавить текстовое описание](#)

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости,
на 30 июня 2018 года

Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости,
на 31 декабря 2017 года

Таблица 56.7

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 56.8

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода	-	-
2	Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды	-	-
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:	-	-
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	-	-
5	вследствие прекращения признания инструментов	-	-
6	Курсовые разницы	-	-
7	Остаток на конец отчетного периода	-	-

Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

на 30 июня 2018 года

Таблица 57.1

Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, подпадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
14	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
15	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:	-	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	средства клиентов	-	-	-	-	-	-
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-
22	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
23	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.1

Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, подпадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
14	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
15	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:	-	-	-	-	-	-
18	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	средства клиентов	-	-	-	-	-	-
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-
22	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
23	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 30 июня 2018 года

Таблица 58.1

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

[Добавить текстовое пояснение](#)

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2017 года

Таблица 58.1

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

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	-	-
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

[Добавить текстовое пояснение](#)

Приложение 2
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532/17 «Об утверждении
Положения учета «Группа компаний» бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, включая
инвестиционные фонды, операторов торговли, центральные депозитарии,
операторов срочного, срочного и срочного рынка ценных бумаг, включая
фонды, операторов срочного рынка и операторов срочного рынка, включая
управляющие компании инвестиционных фондов, операторов инвестиционных фондов
и операторов инвестиционных фондов, операторов инвестиционных фондов,
репозиторий активов, операторов депозитария
и операторов срочного рынка ценных бумаг (ОСР)»

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	Специальное государственное регистрационное обозначение	Идентификационный номер
4528657000	8644632	108774668421	8977466842

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"

123100, г. Москва, наб.Сенная Краснопресненская, дом 12, э. 3, под 9, помещение 2501
www.mds.ru / www.mds.ru

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

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Июнь 2018г.	
			2018г.	2017г.
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 261,18	5 206,13
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	2 712,51
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	прочие доходы	34	1 261,18	2 493,61
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по участию		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате переоценки признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционными инструментами	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	50,00	6 155,55
16	расходы на персонал	42	(18 572,34)	(13 663,11)
17	прочие операционные расходы	43	(2 571,20)	-
18	процентные расходы	44	-	-
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	общие и административные расходы	46	(31 183,31)	(4 029,56)
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как трансформированные для продажи	16	-	-
22	прочие доходы	47	26 111,68	6 000,36
23	прочие расходы	47	(3 134,11)	(133,20)
24	прибыль (убыток) до налогообложения		(21 988,22)	(373,84)
25	доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	8 212,48	(1 849,50)
26	доход (расход) по налогу на прибыль	48	-	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	8 212,48	(1 849,50)
28	прибыль (убыток) от преобразовательной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как трансформированные для продажи, составляющих преобразовательную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	прибыль (убыток) после налогообложения		(17 771,71)	(2 223,34)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	прочий совокупный доход (расход), не подпадающий под переоценку и в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	финансовый налог на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (пассивов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным финансируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (пассивов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным финансируемыми платежами		-	-
40	финансовый налог на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (пассивов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным финансируемыми платежами	33	-	-

41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе				
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска				
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска				
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeуются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeуются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeуются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций				
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций				
49	Прочий совокупный доход (расход), подтверждающий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:				
50	чистое изменение резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
51	восстановление (создание) резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
53	переклассификация резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
58	переклассификация в состав прибыли или убытка от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка				
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка				
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков				
62	налог на прибыль, связанный с созданием (расходом) от хеджирования денежных потоков				
63	переклассификация в состав прибыли или убытка от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка				
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка				
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций				
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			(17 771,77)	(2 223,34)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период				

Генеральный директор _____ Аисенов И. Д. (подпись) (печатные данные)
 (должность) (фамилия)
 Главный бухгалтер _____ Эпеметосова А. В. (подпись) (печатные данные)
 (должность) (фамилия)

Дата подписи 19.09.2018

Применение 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года
За Январь-Июнь 2018г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	Итого	-	-	-	-	-

Применение 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года
За Январь-Июнь 2017г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	2 712,51	-	-	-	2 712,51
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	2 712,51	-	-	-	2 712,51
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	Итого	2 712,51	-	-	-	2 712,51

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года
За Январь-Июнь 2018г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и обесценения, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от обесценения	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
2	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	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года
За Январь-Июнь 2017г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и обесценения, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от обесценения	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
2	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	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 261,16	2 583,61
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	1 261,16	2 583,61
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	1 261,16	2 583,61

Примечание 35. 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 долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	-	-
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	-	-
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	-	-
6	Итого	-	-

Примечание 36. 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) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	-	-
4	Итого	-	-

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на ____20__ г	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на ____20__ г	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на ____20__ г	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на ____20__ г	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 37.2

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации			После реклассификации				
		Балансовая стоимость долговых инструментов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	Балансовая стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Балансовая стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-	

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 37.2

Номер строки	Категория финансового актива до реклассификации	До реклассификации			После реклассификации				
		Балансовая стоимость долговых инструментов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	Балансовая стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Балансовая стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	
3	Итого	-	-	-	-	-	-	-	

Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	-	-
3	Расходы по капитальному ремонту	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	-	-
6	Расходы на содержание имущества	-	-
7	Амортизация недвижимости	-	-
8	Итого	-	-

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	-	-
3	Итого	-	-

Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	-	-

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	50,00	6 155,55
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	50,00	6 155,55
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	50,00	6 155,55

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	13 258,12	10 729,72
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 300,66	2 933,40
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	13,56	-
6	Итого	16 572,34	13 663,11

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	2,00	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Прочее	2 515,30	-
12	Итого	2 517,30	-

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	-	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по финансовой аренде	-	-
6	Прочие процентные расходы	-	-
7	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 45. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
3	Выпущенные облигации	-	-	-
4	Выпущенные векселя	-	-	-
5	Прочее	-	-	-
6	Итого	-	-	-

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
3	Выпущенные облигации	-	-	-
4	Выпущенные векселя	-	-	-
5	Прочее	-	-	-
6	Итого	-	-	-

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-	-
2	Амортизация основных средств	1 406,81	60,53
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	17 511,44	1 750,00
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	4 368,39	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 596,23	753,82
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	116,16	509,12
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	0,32	5,45
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	56,88	139,51
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 564,31	0,28
17	Прочие административные расходы	4 562,76	810,85
18	Итого	31 183,31	4 029,56

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	6 111,68	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	20 000,00	6 000,36
9	Итого	26 111,68	6 000,36

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	3 134,11	133,20
6	Итого	3 134,11	133,20

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	-
4	Итого, в том числе:	-	-
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

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

На 30 июня 2018 г.

На 30 июня 2017 г.

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

На 30 июня 2018 г.

На 30 июня 2017 г.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	-
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 48.3

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Отложенные налоговые убытки, в том числе:	-	-
2	в 20__ году	-	-
3	в 20__ году	-	-
4	в 20__ году	-	-
5	в 20__ году	-	-
6	в 20__ году	-	-
7	в 20__ году	-	-
8	после 20__ года	-	-
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированы как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности,
от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп),
классифицированных как предназначенные для продажи,
составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности	-	-
2	Расходы от прекращенной деятельности	-	-
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения	-	-
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	-	-
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения	-	-
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированы как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения	-	-
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	-	-
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	-
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	-

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Арендный доход	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

По состоянию на [Введите данные] года объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме [Введите данные] тысяч рублей (на [Введите данные] г.: [Введите данные] тысяч рублей), были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по прочим заемным средствам.

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Стоимость услуг текущего периода	-	-
2	Стоимость услуг прошлых периодов	-	-
3	Чистый процентный расход (доход)	-	-
4	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана
с установленными выплатами

Таблица 27.9

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Актuarные прибыли (убытки) по активам плана	-	-
2	Актuarные прибыли (убытки) по обязательствам плана	-	-
3	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 27.10

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-

Применение 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года
За Апрель-Июнь 2018г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	Итого	-	-	-	-	-

Применение 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года
За Апрель-Июнь 2017г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года
За Апрель-Июнь 2018г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и обесценения, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от обесценения	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
2	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	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года
За Апрель-Июнь 2017г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и обесценения, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от обесценения	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
2	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	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	439,17	1 018,79
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	439,17	1 018,79
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	439,17	1 018,79

Примечание 35. 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 долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	-	-
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	-	-
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	-	-
6	Итого	-	-

Примечание 36. 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) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	-	-
4	Итого	-	-

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	-	-
3	Расходы по капитальному ремонту	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	-	-
6	Расходы на содержание имущества	-	-
7	Амортизация недвижимости	-	-
8	Итого	-	-

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	-	-
3	Итого	-	-

Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	-	-

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	25,00	4 299,45
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	25,00	4 299,45
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	25,00	4 299,45

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 686,89	5 095,54
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 561,07	1 363,43
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	8 247,96	6 458,96

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Прочее	-	-
12	Итого	-	-

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	-	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по финансовой аренде	-	-
6	Прочие процентные расходы	-	-
7	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 45. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
3	Выпущенные облигации	-	-	-
4	Выпущенные векселя	-	-	-
5	Прочее	-	-	-
6	Итого	-	-	-

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-
3	Выпущенные облигации	-	-	-
4	Выпущенные векселя	-	-	-
5	Прочее	-	-	-
6	Итого	-	-	-

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-	-
2	Амортизация основных средств	1 366,99	10,27
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	8 958,35	1 050,00
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	4 368,39	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	882,65	387,12
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	79,11	432,02
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	-	3,45
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	33,20	169,49
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 348,37	0,13
17	Прочие административные расходы	4 229,81	144,32
18	Итого	21 266,87	2 196,81

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	3 608,71	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-	3 000,00
9	Итого	3 608,71	3 000,00

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	3 011,70	83,26
6	Итого	3 011,70	83,26

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	-
4	Итого, в том числе:	-	-
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	-
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Таблица 51.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-	-	-	-	-
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	-	-	-	-	-

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Таблица 51.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-	-	-	-	-
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	-	-	-	-	-

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого результат отчетных сегментов	-	-
3		-	-
+ Добавить строку			
4	прочие корректировки	-	-
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	-	-

Примечание 51. Сегментный анализ

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Таблица 51.6

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
2	Прочие клиенты	-	-	-	-	-
3	Итого доходы	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 51. Сегментный анализ

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Таблица 51.6

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
2	Прочие клиенты	-	-	-	-	-
3	Итого доходы	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Географическая информация о доходах

Таблица 51.7

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Россия	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
3	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	-	-	-	-	-
4	Итого доходов	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Географическая информация о доходах

Таблица 51.7

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Россия	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-
+ Добавить строку						
3	Итого доходов, относимых на зарубежные страны	-	-	-	-	-
4	Итого доходов	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Номер строки	Наименование показателя	За период, закончившийся 20__ года			За период, закончившийся 20__ года		
		Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-
2	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-
3	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за ___ 20__ год

Таблица 53.7

Номер строки	Наименование показателя	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за ___ 20__ год

Таблица 53.7

Номер строки	Наименование показателя	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретенные опционы «на покупку»	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Признанные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования	-	-
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск	-	-
3	Итого прибыль (убыток)	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Номер строки	Наименование показателя	До востребования и менее 1 месяца	От 1 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Более 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	_____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток)	-	-	-	-	-
2	Подверженность чистым притокам (оттокам) за _____ 20__ года	-	-	-	-	-
3	_____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток)	-	-	-	-	-
4	Подверженность чистым притокам (оттокам) за _____ 20__ года	-	-	-	-	-

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Таблица 55.5

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Процентные доходы	-	-
2	Процентные расходы	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-
4	Налогообложение	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов
За Апрель-Июнь 2018г.

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на отчетную дату	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов
За Апрель-Июнь 2017г.

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Приобретения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия или выпуск	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Реализация	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Перевод с 3 уровня	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Перевод на 3 уровень	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Справедливая стоимость на _____ 20__ года	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на отчетную дату	-	-	-	-	-	-	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2018г.	За Апрель-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	-	-
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

[Добавить текстовое пояснение](#)

41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе				
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска				
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска				
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых hedgeируются долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций				
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций				
49	Прочий совокупный доход (расход), подтверждающий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:				
50	чистое изменение резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
51	восстановление (создание) резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
53	переклассификация резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
58	переклассификация в состав прибыли или убытка				
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка				
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков				
62	налог на прибыль, связанный с созданием (расходом) от хеджирования денежных потоков				
63	переклассификация в состав прибыли или убытка				
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка				
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций				
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			(23 668,54)	342,73

Генеральный директор _____ Аисенов И. Д. (подпись, фамилия)
 (должность, инициалы) _____ (подпись)
 Главный бухгалтер _____ Эпеметосова А. В. (подпись, фамилия)
 (должность, инициалы) _____ (подпись)

Дата подписи 19.09.2018

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах
На 30 июня 2018 г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
		-

+ [Добавить строку](#)

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах
На 30 июня 2017 г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
		-

+ [Добавить строку](#)

Приложение 3
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Унифицированный стандарт бухгалтерского учета «Борьба с составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, операторов торговли, центральными контрагентами, биржевыми организациями, специализированными депозитариями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами, страховыми брокерами»
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	Код некредитной финансовой организации	
		основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	86446633	1087746608421	1087746608421

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - ИЮНЬ 2018

Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"

Организация для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

123100, г. Москва, набережная Краснопресненская, дом 12, зд.3, под.9, помещение 2501

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционерами (участниками)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по оканчиванию трудовой деятельности, не ограниченных финансовыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
																		Стр.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Остаток на 31 декабря 2016 г.		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 409,00	144 409,00
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 31 декабря 2016 г., пересмотренный.		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 409,00	144 409,00
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	(2 223,34)	(2 223,34)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	-	x	x	-	-	-	-	-	-	-	x	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	x	-	-	-	-	x
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	x	-	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
14	Прочие движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1	Остаток на 30 июня 2017 г.		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 760,00	130 760,00
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 970,00	100 970,00
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 31 декабря 2017 г., пересмотренный.		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 970,00	100 970,00
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	(17 771,77)	(17 771,77)
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	-	x	x	-	-	-	-	-	-	-	x	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	x	-	-	-	-	x
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	x	-	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
28	Прочие движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 30 июня 2018г., в том числе:		60 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 198,40	83 198,40
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Аксенов И. Д.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

(подпись)

Эленетосская А. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи 19.09.2018

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 50.1

Номер строки	Наименование показателя	Примечание	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4	5
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		-	-
2	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев привилегированных акций		-	-
3	Итого прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров		-	-
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)			
5	Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)			
6	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)			
7	Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)			

[Добавить текстовое пояснение](#)

Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся
(приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных и
привилегированных акций

Таблица 50.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некредитной финансовой организации	-	-
2	Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям	-	-
3	Нераспределенная прибыль за отчетный период	-	-
4	Нераспределенная прибыль (убыток) за год, приходящаяся (приходящийся) на держателей привилегированных акций в зависимости от условий акций	-	-
5	Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода	-	-
6	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев привилегированных акций	-	-
7	Нераспределенная прибыль или убыток за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций в зависимости условий акций	-	-
8	Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода	-	-
9	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций	-	-

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 50.3

Номер строки	Наименование показателя	Примечание	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4	5
1	Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций		-	-
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		-	-
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		-	-
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		-	-
5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		-	-
6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)			
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)			