

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 31 марта 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес:

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
			3	4
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	65	286
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		351 426	254 160
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	351 426	254 160
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:		27 717	21 361
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	10	6 577	481
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	21 139	20 880
11	дебиторская задолженность	12	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	516	579
18	Основные средства	19	221	253
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 023	1 023
20	Отложенные налоговые активы	48	2 750	1 894
21	Прочие активы	20	2 829	2 943
22	Итого активов		386 547	282 499
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 <u>усмотрению некредитной</u>	22		-	
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			311 887	210 244
27	средства клиентов	23		64	65
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		311 755	209 987
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		-	
30	кредиторская задолженность	26		68	193
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		-	
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным	27		-	
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48		229	238
34	Отложенные налоговые обязательства	48		2 264	1 618
35	Резервы - оценочные обязательства	28		-	
36	Прочие обязательства	29		2 301	988
37	Итого обязательств			316 681	213 088
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30		62 020	62 020
39	Добавочный капитал	30		8 260	8 260
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 обесценение 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 ограниченным 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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			(414)	(869)
52	Итого капитала			69 866	69 411
53	Итого капитала и обязательств			386 547	282 499

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

И.А. Пичугин
(инициалы, фамилия)

30 апреля 2019



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес:

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: 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		7 013	2 258
2	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	32	4 930	2 147
3	процентные доходы	33	-	-
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	34	2 083	89
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
8	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		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
10				

11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38		-	
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39		-	22
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40		-	
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41		-	3 255
16	Расходы на персонал	42	(3 690)	(1 191)	(35)
17	Прямые операционные расходы	43		-	
18	Процентные расходы	44	(1 169)	-	
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	(1 680)	(2 250)	
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16		-	
22	Прочие доходы	47		-	
23	Прочие расходы	47		-	
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		474	2 037	
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(19)	(596)	
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(229)	(160)	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	210	(437)	
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16		-	
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		455	1 440	

Раздел II. Прочий совокупный доход

30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			-	
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			-	
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			-	
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19		-	
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		-	
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			-	

37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			
38	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			
39	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
40	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска в том числе:			
41	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			
42	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			
43	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в том числе:			
44	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
45	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
46	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
47	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
48	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах в том числе:			
49	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в том числе:			
50	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
51				

52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			
57	влияние налога на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		455	1 440

Генеральный директор
(должность руководителя)

30 апреля 2019 г.



И.А. Пичугин
(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ О ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестационная компания «ФИНАНТ» (ООО "ИК "ФИНАНТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес:

Номер строки	Наименование показателя																
	Примечания к строкам																
	Уставный капитал																
	Добавочный капитал																
	Резервный капитал																
	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)																
	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																
	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																
	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																
	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов																
	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска																
	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами																
	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																
	Резерв хеджирования денежных потоков																
	Прочие резервы																
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)																
	Итого																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2018 г.	62 020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26 235)	35 785		
2	Изменения в результате изменения оценок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения в результате изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 01 января 2018 г., пересмотренный	62 020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Прибыль (убыток) после налогобложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26 235)	35 785		
7	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 440	1 440		
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (включая выплаты участников общества, вкладчиц и других лиц, принадлежащих выкуп у акционеров (участников) (пролажка))	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	составленных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24 795)	38 709		
14.1	Остаток на 31 марта 2018 г.	62 020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(869)	69 411		
15	Остаток на 01 января 2019 г.	62 020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Изменения в результате выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Код формы по ОКУД: 04200
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Код территории по OKATO	Код некредитной финансовой организации основной	государственный регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219

Отчетность некредитной финансовой организации

17	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 01 января 2019 г., пересмотренный	62 020,00	8 259,65						
19	Пробиток (убыток) после налогообложения								-869,02
20	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:								455
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах								455
22	подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах								-
23	Дополнительный выпуск акций (пополнительные выплаты участников общества вклада третьих лиц, принадлежащих участникам)	30	-	-					-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-					-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-					-
26	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-					-
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	-	-	-					-
28	Прочее движение резервов	-	-	-					-
29	Остаток на 31 марта 2019 г.	62 020	8 260						(414) 69 866
30	Капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

30 апреля 2019 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес:

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		-	3 260
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 454)	(1 691)
5	Проценты полученные		-	-
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	(17 826)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	(10)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(2 129)	(579)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(51)	(27)
11	Уплаченный налог на прибыль		-	-
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(14 616)	18 077
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(18 251)	1 214
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-

17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных			-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		18 030	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	18 030		-

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности

32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной			-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава			-

39	Выплаченные дивиденды		-	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной		-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной		-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	1 484
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	1 484
45	Сальдо денежных потоков за отчетный	(221)	2 698	
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	286	435	
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	65	3 134	

Генеральный директор
(должность руководителя)
Подпись

И.А. Пичугин
(инициалы, фамилия)

30 апреля 2019



Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13943-100000, 045-13946-000100, 045-13944-010000, 045-13945-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	24.07.2015
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Брокерская деятельность, депозитарная деятельность, дилерская деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Лицензии не возобновлялись
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Бенефициар - Николашин Александр Николаевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	125252, г. Москва, проезд Березовой Роши, дом 12, помещение 23.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	125252, г. Москва, проезд Березовой Роши, дом 12, помещение 23.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	12
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

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>ООО «ИК «ФИАНИТ» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Соответственно, общая экономическая среда, в которой функционирует компания, несет в себе все основные риски, присущие финансовым рынкам РФ. К основным экономическим рискам относятся следующие:</p> <ul style="list-style-type: none"> □ Ресурсно-ориентированная экономика, в которой основные экономические показатели находятся в значительной корреляции с конъюнктурой сырьевых рынков; □ Значительная зависимость экономики от государственного сектора, в условиях внешнего санкционного давления государство остается главным источником инвестиций; □ Финансовые и главным образом валютный рынок может быть подвержен сильной турбулентности при наличии внешних шоков; □ К рискам неэкономического характера, однако имеющим на экономическую среду существенное влияние относятся следующие: □ Внешнеполитические риски, в частности политика санкций, которая существенно ограничивает приток внешних инвестиций и импорт технологий; □ Законодательство, в особенности налоговое и валютное подвержено изменениям, в некоторых случаях допускает неоднозначную трактовку, что потенциально может оказывать негативное влияние на экономическую среду. Методология отчетности некредитных финансовых организаций находится в стадии развития и совершенствования, что влечет за собой необходимость обновления программного обеспечения, дополнительного обучения сотрудников и. т.п.; □ Компания ожидает, что в текущем году в отсутствии внешних шоков, нефтяные цены будут оставаться достаточно стабильными, что подразумевает отсутствие сильных падений в область ниже 60\$/барр. Соответственно, это должно положительно отразиться и на курсе национальной валюты, который в этом случае прогнозируется в примерном ценовом коридоре 62-68 руб. к доллару США. Что касается инфляции, то ожидается, что основные риски ее роста сосредоточены на первой половине года и, таким образом, со второго полугодия ожидается замедление роста цен и выход уровня инфляции к целевому показателю 4% к концу года. Общий рост экономики на данном этапе оценивается на уровне 1,5% ВВП на конец года, при условии
---	--------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Примечание 3. Основы составления отчетности

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	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с действующим на территории Российской Федерации Положением Банка России № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России активы Общества оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости с учетом созданных резервов по обесценению активов. Обязательства Общества отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения. В дальнейшем в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России, обязательства учитываются по амортизированной стоимости или
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	-
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	-
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	-
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	-

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с Положением от 03.02.2016 г. № 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Допущения и другие источники неопределенности касаются расчетных оценок, требующих от руководства наиболее сложных, субъективных или комплексных суждений. Оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие на следующие: денежные средства на расчетных счетах, размещенные в кредитных организациях; инвестиции в долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости (удерживаемые для получения денежных потоков в счет погашения
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Насколько это возможно, Общество оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке применяются методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Ввиду отсутствия в отчетном периоде активов и обязательств, выраженных в иностранной

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Настоящая финансовая отчетность подготовлена ООО Инвестиционная палата на основании положений учетной политики, разработанной в соответствии со стандартами ЦБ РФ: № 486-П от 02.09.2015; № 524-П от 28.12.2015; № 487-П от 02.09.2015; № 508-П от 03.12.2015; № 494-П от 01.10.2015; № 489-П от 04.09.2015; № 505-П от 18.11.2015; № 493-П от 01.10.2015; № 490-П от 04.09.2015; № 523-П от 28.12.2015; № 488-П от 02.09.2015; № 520-П от 16.12.2015; № 532-
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно	-
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые могут быть конвертированы в известную сумму денежных средств в течение одного дня и которые подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Платежи и поступления, представленные в отчете о движении денежных средств, являются переводами денежных средств и их эквивалентов, осуществленными Обществом. Средства в кредитных организациях Средства в кредитных организациях представляют собой денежные средства, предоставляемые Обществом банкам-контрагентам на основании договора брокерского обслуживания для совершения операций с ценными бумагами и другими

	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В категорию средства в кредитных организациях классифицируются в том числе денежные средства, переданные по брокерскому договору вышестоящему брокеру, депозиты. Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на дату их выдачи (размещения) оцениваются по справедливой стоимости. В оценке Общество руководствуется МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости" В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в
10	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	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 совокупный доход, 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. Переоценка по справедливой стоимости производится: по всем ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток – ежедневно. При проведении переоценки переоценке подлежит остаток ценных бумаг, сложившийся на конец дня после отражения в учете операций по приобретению и выбытию ценных бумаг. По финансовым активам, оцениваемым по
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Общество оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; условия выпуска ценных бумаг обусловливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, включаются в стоимость ценных бумаг. Результаты переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости
12			

	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует финансовые активы как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости при условии, что: финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание финансовых активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, и договорные условия финансового актива обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно латежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости. Справедливая стоимость финансовых активов при первоначальном признании определяется с учетом затрат по сделке, связанных напрямую к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, при изменении бизнес-модели владения ценными бумагами подлежат переносу: в категорию оцениваемых по
13			
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные <i>предприятия</i>	Общество не имеет дочерних, совместно контролируемых или ассоциированных предприятий.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Общество учитывает активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Общества. Прочие активы учитываются по цене приобретения и по итогам отчетного
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество признает финансовое обязательство в бухгалтерской (финансовой) отчетности только тогда, когда становится стороной по договору, определяющему условия соответствующего инструмента. Общество оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует все обязательства как оцениваемые в последствии по амортизированной стоимости с использованием метода ЭСП, за исключением: финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль

	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитаются, и в балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
18	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами	Нет объекта учета
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами	Нет объекта учета
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных	Нет объекта учета
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных	Нет объекта учета
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Нет объекта учета
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенный для продажи в	Нет объекта учета
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрыта в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и	Нет объекта учета
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основные средства всех классификационных групп учитываются по модели по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения за исключением недвижимости. После первоначального признания недвижимость учитывается по переоцененной стоимости. Применение этой модели означает, что Общество исходит из того, что справедливая стоимость объекта основных средств может быть надежно оценена. Компания устанавливает следующий способ отражения переоценки основного средства: уменьшение стоимости переоцениваемого объекта, отраженной на балансовом счете по учету основных средств на дату переоценки, на сумму

26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Амортизация объектов основных средств начисляется по методу равномерного списания в течение срока их полезного использования (линейный способ)
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств,
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: •объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо 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 надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данного Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее – 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-вещественной формы; •первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Базой, используемой для оценки всех классов активов является стоимость приобретения 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, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии	Нематериальные активы подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Для всех нематериальных активов с определенным сроком полезного использования применяется линейный способ начисления амортизации
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нет объекта учета

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе: оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, - выплаты, связанные с расторжением трудового договора, Вознаграждения работникам включают следующие виды: краткосрочные вознаграждения работникам; выходные пособия. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. Все вознаграждения, выплачиваемые Обществом, со сроком исполнения в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, относятся к краткосрочным вознаграждениям. К таким вознаграждениям относятся следующие виды вознаграждений сотрудникам и иным физическим лицам: оплата труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, работу в особых климатических условиях), стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год и иные поощрительные выплаты); оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск, отпуск по уходу за ребенком до 3-х лет (не за счет средств ФСС), и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника); оплата услуг и иных выплат сотрудникам по договору ГПХ; другие вознаграждения работникам (компенсация проезда, предоставление товаров или услуг безвозмездно, медицинское обслуживание, компенсация за использование личного транспорта, компенсация затрат на мобильную связь, компенсация при
33	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Нет объекта учета
34	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада	Нет объекта учета

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	Нет объекта учета
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	<p>Долгосрочные активы, предназначенные для продажи – внеоборотные активы (ОС, НМА, инвестиционное имущество, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено), возмещение стоимости которых будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты их признания в этом качестве, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <p>долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов;</p> <p>уполномоченным лицом или уполномоченным органом Общества принято решение о 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 решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения или по переоцененной стоимости, в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, на дату перевода такого объекта в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, 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 передаче акционерам (участникам), затраты, которые необходимо понести для передачи).</p> <p>Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат такой оценке также на конец отчетного года. В течение отчетного года оценка не производится. Общество признает убыток от последующего уменьшения справедливой стоимости долгосрочного актива, предназначенного для продажи, за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи. Общество признает</p>
----	--------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв - оценочное обязательство представляет собой существующее обязательство, возникающее из прошлых событий, для урегулирования которого представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. Резерв - оценочное обязательство признается в качестве обязательства при допущении возможности получения надежной расчетной оценки. При определении вероятности существования события, считается, что событие (наличие обязательства, выбытие ресурсов) принимается вероятным, если такое событие скорее будет иметь место, чем не будет, то есть вероятность того, что событие произойдет, выше, чем вероятность того, что оно не произойдет. Сумма резерва - оценочного обязательства, формируется исходя из оценки ожидаемых затрат и формирования гипотез развития неопределенности.
38			
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность Общества учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. Предоплаты отражаются на дату осуществления платежа и относятся на прибыль или убыток после оказания
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности уставный капитал и нераспределенная прибыль Общества <i>квалифицируются как элементы капитала</i> .
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	У Общества отсутствуют собственные выкупленные доли.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал не создаётся.

	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: вычитаемых временных разниц; перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и
44			
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Нет объекта учета

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.			на 31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	4	-	4	183	-	183
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	7	-	7	49	-	49
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	55	-	55	55	-	55
6	Итого	65	-	65	286	-	286

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	65	286
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	65	286

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	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	351 426	254 160
2	Прочие долевые инструменты, 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	351 426	254 160

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	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 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:	351 426	254 160
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	351 426	254 160
12	Итого	351 426	254 160

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.			на 31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	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 (гарантный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в кредитных организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	6 513	-	6 513	413	413	-
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	64	-	64	68	68	-
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	6 577	-	6 577	481	481	-

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

за 1 квартал 2019 г.

Таблица 10.2

24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, 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 ожидается 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 ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	6 513	64
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	-	-

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

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.			на 31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	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	21 139	-	21 139	20 880	-	20 880
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	21 139	-	21 139	20 880	-	20 880

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2018 г.	693	-	-	693
2	Накопленная амортизация	(317)	-	-	(317)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2018 г.	376	-	-	376
4	Поступление	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(43)	-	-	(43)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 марта 2018 г.	332	-	-	332
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	1 087	-	-	1 087
15	Накопленная амортизация	(508)	-	-	(508)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	579	-	-	579
17	Поступление	-	-	-	-
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(63)	-	-	(63)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 г.	516	-	-	516
27	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2019 г.	1 087	-	-	1 087
28	Накопленная амортизация	(571)	-	-	(571)
29	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 г.	516	-	-	516

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоймость (или оценка) на 01 января 2018 г.	-	374 (162)	-	-	127 (80)	501 (242)
2	Накопленная амортизация	-	212	-	-	47	259
3	Балансовая стоимость на 01 января 2018 г.	-	-	-	-	-	-
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	(17)	-	-	(7)	(23)
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 31 марта 2018 г.	195	-	-	-	40	235
15	Стоймость (или оценка) на 01 января 2019 г.	474	-	-	-	127 (107)	601 (348)
16	Накопленная амортизация	-	(241)	-	-	20	253
17	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	233	-	-	-	-	-
18	Поступление	-	-	-	-	-	-
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	(25)	-	-	(7)	(32)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 г.	208	-	-	-	13	221
29	Стоймость (или оценка) на 31 марта 2019 г.	474	-	-	-	127	601
30	Накопленная амортизация	-	(266)	-	-	(114)	(380)
31	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 г.	208	-	-	-	13	221

Примечание 19. Основные средства

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	221	253
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	-	-

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 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	23	23
5	Расчеты с персоналом	-	-
6	Расчеты по социальному страхованию	-	-
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 806	2 920
9	Запасы	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	-	-
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	2 829	2 943

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 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	64	65
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-
6	Итого	64	65

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 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:	311 755	157 642
4	сделки репо	311 755	157 642
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:	-	52 344
10	сделки репо	-	52 344
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	311 755	209 987

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	13	81
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	30	15
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	25	48
11	на фондовом рынке	25	48
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	-	49
20	Итого	68	193

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	749	-
3	Расчеты по социальному страхованию	529	224
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	890	742
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	134	22
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	2 301	988

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2019 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	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	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(6 429)	11 359	-	4 930
2	ценные бумаги, поддерживаемые для торговли	(6 429)	11 359	-	4 930
3	прочие долевые инструменты, поддерживаемые для торговли	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
5	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>				
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-перезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорамrepo	-	-	-	-
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
10	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>				
11	Итого	(6 429)	11 359	-	4 930

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2018 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	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		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	Итого			
		1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:							
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(3 804)		5 951				2 147
3	прочие долгевые инструменты, удерживаемые для торговли	(3 804)		5 951				2 147
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод			-				-
5	<i>упратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>							
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: производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод			-				-
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо			-				-
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг			-				-
10	<i>упратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>			-				-
11	<i>Итого</i>			(3 804)	5 951			2 147

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2019 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	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	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(6 429)	11 359	-	4 930
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6 429)	11 359	-	4 930
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
5	<i>упрратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>				
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
10	<i>упрратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>				
11	Итого	(6 429)	11 359	-	4 930

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2018 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	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		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	Итого
		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки		
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	(3 804)	5 951	-	7
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(3 804)	5 951	-	2 147
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	2 147
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выпод	-	-	-	-
5	упратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У				
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 выпод	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
10	обязательства по возврату залогованных ценных бумаг	-	-	-	-
11	упратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У	(3 804)	5 951	-	-
12	Итого				2 147

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 083	89
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 508	-
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-	309	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	266	89
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	2 083	89

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	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	(374)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	-	396
3	Итого	-	22

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	2 834	921
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	856	270
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	3 690	1 191

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
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	-	35
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	-	35

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
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	1 169	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по финансовой аренде	-	-
6	Прочие процентные расходы	-	-
7	Итого	1 169	-

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	81	122
2	Амортизация основных средств	32	23
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	63	43
4	Расходы по аренде	510	510
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	42	128
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	80
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	159	1 027
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	1	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	51	27
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	-
17	Прочие административные расходы	741	289
18	Итого	1 680	2 250

Примечание 52. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 марта 2019 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	65	-	-	65
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	351 426	-	-	351 426
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	351 426	-	-	351 426
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:	27 717	-	-	27 717
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTатах	6 577	-	-	6 577
10	займы выданные и прочие размещенные средства	21 139	-	-	21 139
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	2 829	-	-	2 829
17	Итого активов	382 037	-	-	382 037
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	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	311 887	-	-	311 887
22	средства клиентов	64	-	-	64
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	311 755	-	-	311 755
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	68	-	-	68
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	2 301	-	-	2 301
28	Итого обязательств	314 188	-	-	314 188
29	Чистая балансовая позиция	-	-	-	-

Примечание 52. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 марта 2019 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	286	-	-	286
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	254 160	-	-	254 160
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	254 160	-	-	254 160
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	доловые инструменты	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	21 361	-	-	21 361
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	481	-	-	481
10	займы выданные и прочие размещенные средства	20 880	-	-	20 880
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	2 943	-	-	2 943
17	Итого активов	278 751	-	-	278 751
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	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	210 244	-	-	210 244
22	средства клиентов	65	-	-	65
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	209 987	-	-	209 987
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	193	-	-	193
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	988	-	-	988
28	Итого обязательств	211 232	-	-	211 232
29	Чистая балансовая позиция	-	-	-	-

Примечание 52. Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 марта 2019 г.

Таблица 52.13

35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	25	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-
38	расчеты с репозитарием	-	-	-
39	расчеты с кэйринными организациями	-	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	-	-	-
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-
42	Итого обязательств	311 822	-	-
		64	-	-
		311 887	-	-

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяца до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Продроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	привлеченные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору депо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг, встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	средства клиентов, оцениваемые по amortизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	средства клиентов, предназначененные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по amortизированной стоимости, в том числе: кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	обязательства по финансовой аренде	209 987	-	-	-	-	-	-	-	-
19	прочие средства, привлеченные от государственного бюджета, оцениваемые по amortизированной стоимостью, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	157 642	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от физических лиц	52 344	-	-	-	-	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по amortизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность перед депозитариями	193	-	-	-	-	-	-	-	-
28	кредиторская задолженность, оцениваемая по amortизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	81	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	15	-	-	-	-	-	-	-	-
31	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед торговым оператором	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	48	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-
38	расчеты с релозигарисем	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	49	-
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-
42	Итого обязательств	210 180	65
			210 244

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют**
на 31 марта 2019 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	65	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	351 426	-	-	-	351 426
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	351 426	-	-	-	351 426
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27 717	-	-	-	27 717
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6 577	-	-	-	6 577
10	займы выданные и прочие размещенные средства	21 139	-	-	-	21 139
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 активов	379 208	-	-	-	379 208
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 усмотению непрелитной	-	-
20	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	311 887	-
21	средства клиентов	64	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	311 755	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-
24	кредиторская задолженность	68	-
25	Обязательства выдавших групп, классифицированных как предназначенные для пролажки	-	-
26	Итого обязательств	311 887	-
27	Чистая балансовая позиция	-	-

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	286	-	-	-	286
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	254 160	-	-	-	254 160
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	254 160	-	-	-	254 160
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:	21 361	-	-	-	21 361
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	481	-	-	-	481
10	займы выданные и прочие размещенные средства	20 880	-	-	-	20 880
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 активов	275 807	-	-	-	275 807
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 финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усомпреннию нежели лицей	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	210 244	-
21	средства клиентов	65	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	209 987	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-
24	кредиторская задолженность	193	-
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-
26	Итого обязательств	210 244	-
27	Чистая балансовая позиция	-	-