

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

*Акционерам Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал"*

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (ОГРН 1197456036975, 455008, г. Магнитогорск, пр. К. Маркса, д.212, помещение 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2019 год;
- отчета об изменениях капитала некредитной финансовой организации за 2019 год;
- отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2019 год;
- примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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

**Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной

годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

#### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры

и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор ООО "Листик и Партнеры"



Лукиянов Д.А.

#### Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры"

ОГРН 1027402317920

454090, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Пушкина, д.6-В

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество"

ОРНЗ 11606060856

27 марта 2020 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036875	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2019 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 455008, Магнитогорск г, Карла Маркса пр-кт, дом 212, помещение 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2019	На 28.08.2019
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	4 724	1 073
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		188 960	171 912
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	188 960	171 912
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		104 775	114 383
6	долговые инструменты	8	104 775	114 383
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		40 693	628
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	40 693	628
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	290	145
18	Основные средства	19	2 172	2 306
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	130
20	Отложенные налоговые активы	48	8 995	15 202

21	Прочие активы	20	4 367	6 785
22	Итого активов		354 977	312 564
<b>Раздел III. Обязательства</b>				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		276	43
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	276	43
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 518	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	771	1 068
36	Прочие обязательства	29	297	8
37	Итого обязательств		2 862	1 119
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	162 000	162 000
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		190 115	149 445
52	Итого капитала		352 115	311 445
53	Итого капитала и обязательств		354 977	312 564

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

26 марта



Приложение 2.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров\*  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по OKATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2019 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 455008, Магнитогорск г., Карла Маркса пр-кт, дом 212, помещение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		23 902	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	11 822	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	2 583	0
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		9 788	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	628	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(919)	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	43 784	0
16	Расходы на персонал	42	(14 943)	0
17	Прямые операционные расходы	43	(3)	0
18	Процентные расходы	44	0	0
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0	0
20	Общие и административные расходы	46	(4 069)	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	18	0	0
22	Прочие доходы	47	0	0
23	Прочие расходы	47	(73)	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		48 548	0
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(7 875)	0
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 671)	0
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(6 207)	0
28	прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	18	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		40 670	0
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в составе прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	46	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
38	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		0	0

41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются доли в инструментах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются доли в инструментах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются доли в инструментах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в составе прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			0	0
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
58	переклассификация в составе прибыли или убытка			0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в составе прибыли или убытка			0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			0	0
63	переклассификация в составе прибыли или убытка			0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в составе прибыли или убытка			0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			40 670	0

Директор

(должность, руководитель)

(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

26 марта 2020





Приложение 4.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета 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 управления, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75430369000	41329912	1197456036975	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2019 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 455008, Магнитогорск г, Карла Маркса пр-т, дом 212, помещение 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	(тыс. руб.)	
			За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения		36 164	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых		(32 362)	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		31 750	0
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(29 297)	0
5	Проценты полученные		0	0
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за		0	0
8(1)	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		35 505	0
9	Выплата заработной платы и иного вознаграждения сотрудникам		(8 525)	0
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 118)	0
11	Уплаченный налог на прибыль		0	0
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(25 606)	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		3 651	0
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно		0	0
21	Платежи в связи с вложением в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных,		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	0
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств,		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг,		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг,		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		3 651	0
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 073	0
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	4 724	0

Директор

(должность руководителя)

36 марта 2020



(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

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	075-10692-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочная лицензия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	20.07.2018
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Нет информации
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)	Акционерное общество «Русские Фонды», АО «Русские Фонды», Васильев Сергей Анатольевич, Лаунер Геннадий Альфредович, Бейрит Константин Александрович, Бейрит Елена Вячеславовна
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	Российская Федерация, г.Москва
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	455006, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	30
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. Руководство некредитной финансовой организации полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством</p>

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 г. Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учета.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено

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
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (темно тем, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждений руководства в процессе применения учетной политики. Нерядитной (финансовой) организацией, бухгалтерской (финансовой) отчетности отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий на результаты хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Нерядитной (финансовой) организации.
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 влияет профессиональные суждения на оценку этих статей)	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на наилучшей у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Оценки и лежащие на их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были рассмотрены соответствующие оценки, и в любой последующий период, который они затрагивают. Ниже приведены статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: * Доходы и прочие размычные средства и кредитный организации и банки-нерезиденты; * Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка; * Прочие размычные средства и прочие дебиторская задолженность.
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 классификации. Насколько это возможно, нерядитная финансовая организация оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии такого рынка котировок на активном рынке нерядитная финансовая организация использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и максимально исключают любые данные, недоступные широкому кругу пользователей. Выбранные методы оценки включают все факторы, которые учитывают рынок при этом бы во взаимосвязи в данных обстоятельствах.
4	МСФО (IAS) 21	Переводка активов и обязательств, выданных в иностранной валюте	Функциональной валютой НФО является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте НФО, представляются собой операции в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте переводятся в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте переводятся в функциональную валюту по официальному обменному курсу закрытия - курсу ЦБ РФ на дату отчетного периода.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности НФО продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующей степени сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать НФО, прекратить ее деятельность или когда у нее отсутствует какой-либо иной реальный альтернатив, кроме ликвидации или прекращения деятельности.
6	МСФО (IAS) 28	Информация в отношении перевода показателей предыдущих периодов с учетом изменений обменной валюты расчетной способности рубля	Обычно не применяется МСФО 28 ввиду отсутствия активов и обязательств, приобретенных до 2003 года и учитываемых по цене приобретения.
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>			
7	МСФО (IAS) 8	Описание измененной учетной политики, ее причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производится изменение, принцип, по которому применение новых МСФО обеспечивает ее более надежную и умственную корректировку, и дано описание влияния измененной учетной политики на корректировки текущего и предыдущих периодов)	Изменения и дополнения Учетной политики Организации производятся в случаях: Обязательное изменение и Добровольное изменение. Добровольные изменения - при разработке новых способов ведения бухгалтерского учета или в случае существенного изменения условий хозяйственной деятельности. Под разработкой новых способов ведения бухгалтерского учета подразумевается изменение более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в учете и отчетности, а также изменение условий учета процесса, а также осуществление новых видов операций. К существенным изменениям условий деятельности можно отнести реорганизацию предприятия, смену существенных элементов учета деятельности. В таких случаях изменение и дополнения вводится с 1 января, то есть с начала финансового года и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного года.
8	МСФО (IAS) 8	Приводится наименование выданных, но не применяемых 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, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указаниями того, что такое влияние не может быть обосновано оценкой	Изменения в учетной политике, выданные, но не введенные в силу МСФО с указанием дат с которых планируется применение этих МСФО является обязательным. Обязательное изменение - при изменении законодательства РФ, нормативных актов ЦБ РФ и других нормативных актов государственных органов РФ, связанных с регулированием бухгалтерского учета. В таких случаях изменение и дополнения могут быть приняты в любой период времени, предусмотренный законодательством или нормативным актом, независимо от окончания отчетного года.
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые предоставляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и базис оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов НФО классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытые в кредитных организациях; - депозиты под обеспечение, а также депозиты срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и базис оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозита является сумма депозита. Последующий оценка депозита учитывается по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием линейного метода по договору срок которых более 1 года.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг.
12	МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 18, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Организации является поддержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежными в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так в случае ценных бумаг. Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доход или расход от изменения справедливой стоимости относится на прочий совокупный доход.
13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Организации является поддержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежными в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по амортизированной стоимости, переоценке не подлежат. При обесценении ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, формируется резерв под ожидаемые кредитные убытки.

11

14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости. При первоначальном признании дисконтировано (метод ЗСП) не применяется (одновременное выполнение всех условий) если срок погашения финансовых обязательств на дату признания менее одного года; в противном случае, и если различия между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не превышает 5% амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода ЗСП. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты"
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачетуются, когда законодательно установлено право провести зачет указанных сумм. И в балансе отражается чистая величина
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистой инвестиции в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен (специальный порядок учета операций хеджирования)
<b>Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</b>			
22	МСФО (IAS) 40	Применима ли модель учета инвестиционного имущества	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, позволяющие организации в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемым владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
24	МСФО (IAS) 40	Статья, в которой определена стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, проведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также наличием опыта проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
<b>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</b>			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказания услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве основного средства, составляет 40.000 руб. независимо от срока полезного использования. НФО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления. При наличии признаков возможного обесценения актива НФО определяет восстановительную стоимость объекта основных средств как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или стоимость использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если восстановительная стоимость объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая стоимость основного средства уменьшается до его восстановительной стоимости. Также Амортизационный капитал систематизируется в течение срока полезного использования объекта основных средств по величине его амортизированной 18 величина, которая определяется как первоначальная или восстановительная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. В НФО применяются линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизационный капитал систематизируется в течение срока полезного использования объекта основных средств по величине его амортизированной 18 величина, которая определяется как первоначальная или восстановительная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. В НФО применяются линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 «О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1» и Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом профессионального суждения о предположенном сроке использования объекта основных средств.
<b>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</b>			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальный актив (далее - НМА) признается объектом, одновременно удовлетворяющим следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказания услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - НФО имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право НФО на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежащих оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права НФО на результаты интеллектуальной деятельности или выражениях и нематериальных активов (далее - средства индивидуализации); - имеется ограничение доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (НФО 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.

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость, приобретение за вычетом амортизации или стоимость пересчета за вычетом амортизации)	В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования НФО ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае проведения судопроизводства указанные факторы НФО определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанный срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации. НФО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убыток от обесценения НМА подлежит признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользование); - планы по реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
30	МСФО (IAS) 38	Разрешение для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии признаков обесценения	Проверка на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования осуществляется ежегодно независимо от наличия или отсутствия признаков обесценения.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определенным сроком полезного использования. Начисление амортизации по объекту НМА начинается с даты, когда он становится доступным для использования (готов к использованию). Начисление амортизации по нематериальным активам прекращается на более ранней из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, производимые НФО на стадии исследования при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты НФО на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - НФО намерено завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; - нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - НФО располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; - НФО может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; - НФО способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если НФО, исходя из критериев, определенных выше, не может отделить старую исследуемый от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание нематериального актива, то произведенные затраты учитываются в качестве затрат на старую исследуемый. Затраты, первоначально признанные НФО в качестве расходов, впоследствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости работником и связаны с ними отчетными.
Раздел VII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпуску, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Вознаграждения работникам понимаются все виды выплат работникам Организации за выполнение ими задач трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая члены семей работников Организации признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. В случае если положение ранее признанных Организацией обязательств (требований) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам по какому-либо признаку не ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода
34	МСФО (IAS) 19	Списание пенсионных планов с установленными выплатами, эквивалентные пенсионной финансовой организации	Организация признает доход, или расход от расчета по обязательствам пенсионного плана по выплатам вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированным платежами, на дату завершения расчета
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дискретированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости выезда работников в отношении текущего периода	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
36	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости выезда предыдущей службы работников, другие выплаты, связанные с отработками в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета долговых активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: - у Организации существует обязательство (вытекающее из договора) - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбитие ресурса, содержащих экономические выгоды; - возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимо для урегулирования существующего обязательства суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимо для урегулирования существующего обязательства
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовым инструментам	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, высочайшего дивиденда	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки обыкновенных выданных акций (долей)	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервов капитала	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценка, последующего учета, прекращения признания сложного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенный налоговый актив также образуется в результате переносом на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете измененный остаток на остатках (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Учетной политикой на 2019г. не предусмотрено



Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019			На 29.08.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	4 724	0	4 724	1 073	0	1 073
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	4 724	0	4 724	1 073	0	1 073

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

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

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 29.08.2019
1	2	3	4
1	Денежные средства	4 724	1 073
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чеки)	0	0
5	Итого	4 724	1 073

Пояснения к таблице

Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 2019 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 073	0	0	1 073
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 073	0	0	1 073
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	203 668	0	0	203 668
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	203 668	0	0	203 668
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(200 017)	0	0	(200 017)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(200 017)	0	0	(200 017)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	4 724	0	0	4 724
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 724	0	0	4 724
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Полноценная таблица

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 28.08.2019
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	188 960	171 912
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	188 960	171 912

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

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

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

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

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 28.08.2019
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	134 250	171 313
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	134 250	171 313
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	54 710	599
6	Правительства Российской Федерации	52 444	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	2 266	599
12	Итого	188 960	171 912

Пояснения к таблице

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019			На 28.08.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, памам	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	38 384	1 830	37 554	1 830	2 000	(170)
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	3 139	0	3 139	798	0	798
7	Итого	42 524	1 830	40 693	2 628	2 000	628

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

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

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

Выявка сомнений полевой балансовой стоимости  
дебиторской задолженности 2019 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, проводимым финансовыми инструментами, операциями с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	788	2 618
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 830	0	0	0	788	2 618
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступления финансовых активов, в том числе:	43 764	32	732 182	0	461 482	1 237 458
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	43 764	32	732 182	0	461 482	1 237 458
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Группирование признания финансовых активов, в том числе:	-6210357,85	(32)	(732 092)	0	(452 269)	-1197603680
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-6210357,85	(32)	(732 092)	0	(452 269)	-1197603680
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0

20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменения порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	(89)	0	129	40
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	(89)	0	129	40
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	35 384	0	0	0	3 139	42 524
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	35 384	0	0	0	3 139	42 524
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Пояснения к таблице

**Выявка изменений резерва под обесценение  
дебиторской задолженности 2019 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по контролируемым операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2 000	0	0	0	0	2 000
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 000	0	0	0	0	2 000
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Приращение признания финансовых активов, в том числе:	(170)	0	0	0	0	(170)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(170)	0	0	0	0	(170)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменение в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Борщие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Пояснения к таблице

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на	0	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация	0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0
4	Поступление	0	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продаж	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	0	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0
14	Стоимость (или оценка) на 28 августа 2019 г.	194	0	0	0	194
15	Накопленная амортизация	(49)	0	0	0	(49)
16	Балансовая стоимость на 28 августа 2019 г.	145	0	0	0	145
17	Поступление	239	0	0	0	239
18	Затраты на создание	0	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продаж	0	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(93)	0	0	0	(93)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	290	0	0	0	290
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	433	0	0	0	433
28	Накопленная амортизация	(143)	0	0	0	(143)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	290	0	0	0	290

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

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



Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на	0	0	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0	0
4	Поступление	0	0	0	0	0	0
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	0	0	0	0	0
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0	0
15	Стоимость (или оценка) на 28 августа 2019 г.	0	977	0	2 468	0	3 445
16	Накопленная амортизация	0	(899)	0	(240)	0	(1 139)
17	Балансовая стоимость на 28 августа 2019 г.	0	78	0	2 228	0	2 306
18	Поступление	0	74	0	0	0	74
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытие	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	(35)	0	(173)	0	(208)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценений в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	117	0	2 055	0	2 172
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	0	1 051	0	2 466	0	3 519
30	Накопленная амортизация	0	(934)	0	(413)	0	(1 346)
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	117	0	2 055	0	2 172

19.1.1. Списание стоимости основных средств отражается отдельной строкой и разбивается в соответствии с МСФО (IAS) 38.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.  
19.1.3. Поступление незавершенного строительства включает капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

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

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

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

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 28.08.2019
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 003	1 355
5	Расчеты с персоналом	1 377	3 318
6	Расчеты по социальному страхованию	176	628
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 811	1 486
9	Заласы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	4 367	6 785

Пояснения к таблице

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 28.08.2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	276	43
20	Итого	276	43

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 28 августа 2019 г.	0	0	0	1 068	1 068
2	Создание резервов	0	0	0	1 329	1 329
3	Использование резервов	0	0	0	(1 626)	(1 626)
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0	0	0	0
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	0	0	771	771

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

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

Прочие обязательства

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 28.08.2019
	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	4	0
3	Расчеты по социальному страхованию	285	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4	4
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	3	4
11	Итого	297	8

Пояснения к таблице

**Информация о доходах за вычетом расходов  
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми  
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми  
как оцениваемые по справедливой стоимости  
через прибыль или убыток, за 28.08.2018 - 31.12.2018**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от порцезации	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые операции, в том числе:	0	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
3	прочие денежные инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4525-У					
6	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0	0
9	обязательства по обратной покупке ценных бумаг по договорам repo	0	0	0	0	0
10	обязательства по возврату замещенных ценных бумаг	0	0	0	0	0
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	0	0	0	0	0

Пояснение к таблице

28

**Информация о доходах за вычетом расходов  
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми  
инструментами, в обязательном порядке классифицируемые  
как оцениваемые по справедливой стоимости  
через прибыль или убыток, за 28.08.2019 - 31.12.2019**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(253)	12 076	0	0	11 823	
3	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0	
5	утрачена сила с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4525-У						
6	займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	
7	Финансовые обязательства, в том числе:						
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	
10	обязательства по возврату заемствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	
11	утрачена сила с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У						
12	Итого	(253)	12 076	0	0	11 823	

Пояснения к таблице:

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 583	0
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 791	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	792	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	2 583	0

Пояснения к таблице

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 28 августа 2019 г.	0	0	2 000	2 000
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	(170)	(170)
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	0	0	1 830	1 830

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы по капитальному ремонту	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	0
6	Расходы на содержание имущества	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
8	Итого	0	0

Пояснения к таблице



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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(89)	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(829)	0
3	Итого	(919)	0

Пояснения к таблице

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов дело, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам дело	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0

37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	43 393	0
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	43 393	0
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	371	0
55	Итого	371	0
56	Всего	43 764	0

Пояснения к таблице

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	11 931	0
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 013	0
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	14 943	0

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

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

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	3	0
12	Итого	3	0

Пояснения к таблице

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по финансовой аренде	0	0
6	Прочие процентные расходы	0	0
7	Итого	0	0

Пояснения к таблице

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 281	0
2	Амортизация основных средств	208	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	93	0
4	Расходы по операционной аренде	365	0
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	23	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	0	0
7	Расходы по страхованию	377	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	102	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	412	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги банков	36	0
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	170	0
17	Прочие административные расходы	1 031	0
18	Итого	4 099	0

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

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

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	73	0
6	Итого	73	0

Пояснения к таблице



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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 671	0
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	6 207	0
4	Итого, в том числе:	7 878	0
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 878	0
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 28.08.2019 - 31.12.2019	За 28.08.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	48 548	0
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	9 710	0
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(1 745)	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1 958)	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	212	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(87)	0
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 878	0

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

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка

Таблица 45.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего озающего дохода	Относится к предпринимательской деятельности, операции и обилие активов (обязательств групп), классифицированных как предназначенные для продажи, остающиеся в продаже	На 28.08.2019
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>						
X	1	0	0	0	0	0
X	2	117	117	0	0	0
X	3	0	0	0	0	0
X	4	232	232	0	0	0
X	5	0	0	0	0	0
X	6	366	366	0	0	0
X	7	154	154	0	0	0
<b>Добавить строку</b>						
	8	0	0	0	0	0
	9	870	870	0	0	0
	10	14 198	14 198	0	0	0
	11	15 068	15 068	0	0	0
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>						
X	12	8 048	8 048	0	0	0
X	13	24	24	0	0	0
<b>Добавить строку</b>						
	14	0	0	0	0	0
	15	8 073	8 073	0	0	0
	16	8 995	8 995	0	0	0
	17	8 995	8 995	0	0	0

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2016	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе чистого совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, параспецим и убыткам акционер (ль-бываюцих групп), классифицируемых как предназначенные для продажи, составляющие эффективную деятельность	На 28.03.2016
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающее налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>						
X		0	0	0	0	0
+	<b>Добавить строку</b>					
1	Прочие	0	0	0	0	0
2	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0	0
3	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущий период	0	0	0	0	0
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0	0
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>						
X		0	0	0	0	0
+	<b>Добавить строку</b>					
5	Прочие	0	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0	0
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательства)	0	0	0	0	0
8	Позитивный отложенный налоговый актив (обязательства)	0	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторский задолженность на 31 декабря 2019 г.

Таблица 53.6

Порядковый номер строки	Наименование актива	С заданной платёжной суммой 30 дней	С заданной платёжной суммой от 30 до 90 дней	С заданной платёжной суммой от 90 до 180 дней	С заданной платёжной суммой от 180 до 360 дней	С заданной платёжной суммой свыше 360 дней	Итого
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячные ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	1 830	0	0	1 830
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	1 830	0	0	1 830
3	расчёты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	расчёты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
8	расчёты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
9	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, но не превышающим кредитно-обесцененным, кредитный риск по которым значительно уменьшился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчёты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчёты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	расчёты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, превышающим или сопоставимым кредитно-обесцененным, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчёты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчёты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	расчёты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, включающим кредитно-обесцененным, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененным, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчёты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчёты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	расчёты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	0	0	1 830	0	0	1 830

Пояснения к таблице

Информация о кредитных рейтингах дебительных инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	52 444	2 260	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	52 444	2 260	0	0
3	Правительства Российской Федерации	0	52 444	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
5	иностранной государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	2 260	0	0
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностранной государств	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
27	Итого	0	52 444	2 260	0	0

Показание в таблице

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убыток по которым оценивается в сумме, равной 12-месячному ожидаемому кредитному убытку, на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.8

Порядковый номер строки	Наименование показателя	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Без рейтинга
		А	В	С	Д	
1	2	3	4	5	6	7
1	денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	4 723	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	4 723	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	догосовые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранной государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	нередитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
19	догосовые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на спящих банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на спящих банковских счетах коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клиентского обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в спящих организациях, предназначенные для исполнения обязательств, связанных с клиентом, и индивидуального клиентского обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в спящих организациях, предназначенные для коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	догосовые ценные бумаги нередитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в кредитных организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
37	сделки обратного репо с нередитными организациями	0	0	0	0	0
38	Долговая задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 520	0	0	0	38 614
39	долговая задолженность клиентов	0	0	0	0	37 324
40	расчеты с валютными и финансовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по клиринговым операциям, проведенным финансовыми инструментами, операции с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая долговая задолженность	1 520	0	0	0	1 290

Переходим к таблице

44

Географический анализ финансовых активов и обязательств  
кредитной финансовой организации на 31 декабря 2019 г.

Таблица 62.12

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	4 724	0	0	4 724
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	188 960	0	0	188 960
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	188 960	0	0	188 960
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	104 775	0	0	104 775
6	долговые инструменты	104 775	0	0	104 775
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	40 693	0	0	40 693
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	40 693	0	0	40 693
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выходящие групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	4 367	0	0	4 367
17	Итого активов	343 519	0	0	343 519
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276	0	0	276
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	276	0	0	276
26	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продаж	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	297	0	0	297
28	Итого обязательств	573	0	0	573
29	Чистая балансовая позиция	342 946	0	0	342 946

Полномочия в таблице



Географический анализ финансовых активов и обязательств  
кредитной финансовой организации на 28 августа 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
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	1 070	0	0	1 070
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	171 912	0	0	171 912
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	171 912	0	0	171 912
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	114 383	0	0	114 383
6	долговые инструменты	114 383	0	0	114 383
7	долговые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	628	0	0	628
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0
11	кредиторская задолженность	628	0	0	628
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	6 785	0	0	6 785
17	Итого активов	294 781	0	0	294 781
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43	0	0	43
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	43	0	0	43
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0
28	Итого обязательств	43	0	0	43
29	Чистая балансовая позиция	294 738	0	0	294 738

Пояснения к таблице

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

на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	Срок погашения							Итого	
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 10 лет	Более 10 лет	Без срока погашения		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как суррогатные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:									
2	2 производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение валютных курсовых разниц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	3 обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	4 обязательства по возврату заемных финансовых инструментов	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	5 прочие производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как суррогатные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:									
7	7 кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	8 средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	9 средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	10 средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	11 средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	12 выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	13 выданные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	14 Средства клиентов, ссужаемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
15	15 средства учасников клиента	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	16 средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	17 средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	18 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, ссужаемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
19	19 кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	20 обязательства по финансовым вкладам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	21 прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	22 прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	23 прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	24 прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	25 Выданные долговые ценные бумаги, ссужаемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
26	26 выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	27 выданные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	28 кредиторов задолженность, ссужаемая по амортизированной стоимости, в том числе:									
29	29 кредиторская задолженность по информационно-телекоммуникационным услугам	0	0	0	0	0	0	276	0	276
30	30 кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	31 кредиторская задолженность перед депозиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	32 кредиторская задолженность перед расчетными клиентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	33 кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	34 расчеты с погребниками по обеспечению выкупа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	35 расчеты по аккредитивным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	36 расчеты с аккредитивными торговцами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	37 расчеты с партнерами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	38 расчеты с репозиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	39 расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	40 прочие кредиторские задолженности	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	41 Обязательства вытекающие из репо, классифицируемых как производные для торговли	0	0	0	0	0	0	276	0	276
42	42 Итого обязательства	0	0	0	0	0	0	276	0	276

Показана в таблице

50

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	Срок погашения										Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оценочные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	обязательства по обратной покупке ценных бумаг по договору ретро	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	обязательства по возврату заложенных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	финансовые обязательства, классифицируемые как оценочные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	выданные акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Средства клиентов, оценочные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	средства участников клиента	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оформленные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Выданные долгосрочные ценные бумаги, оценочные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	выданные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	выданные акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Финансовая задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	кредиторская задолженность перед дочерними	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	кредиторская задолженность перед ассоциатами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	расчеты с поставщиками по поступлению ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	расчеты по конверсионным операциям, проведенным финансовыми инструментами и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	расчеты с организациями торговли	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	расчеты с репозиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	Обязательства по балансовым групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43	
42	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43	

Переходим к таблице

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	4 724	0	0	4 724
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	4 724	0	0	4 724
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	25 403	28 307	54 710
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	25 403	28 307	54 710
7	Правительства Российской Федерации	0	25 403	27 041	52 444
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранного государства	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	2 266	2 266
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранного государства	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	7 511	97 264	104 775
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	7 511	97 264	104 775
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранного государства	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	7 511	97 264	104 775
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиентских банковских счетах коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клиентского обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиентских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных в клиенту, и индивидуального клиентского обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиентских организациях, предназначенные для коллективного клиентского обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	средств обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверителей (клиентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиентских организациях	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0

52

61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и разниценые средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	40 693	40 693
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	37 054	37 054
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	3 129	3 129
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	4 724	32 914	167 264	204 602
<b>Раздел 3. Обязательства</b>					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	использованные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
86	средства участников биржи	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	276	0	0	276
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиентскими организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	276	0	0	276
112	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	276	0	0	276
114	Итого разрыв ликвидности	4 447	32 914	167 264	204 628

Приложения к таблице

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств  
в разрезе сроков, остающихся до погашения, на основе  
ожидаемых сроков погашения на 28 августа 2019 г.**

Таблица 32.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	1 073	0	0	1 073
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	599	599
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	599	599
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранного государства	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	599	599
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранного государства	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	110 358	4 027	114 383
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	110 358	4 027	114 383
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранного государства	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	110 358	4 027	114 383
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, должников к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты держателей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0

61	наличные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	626	626
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	(170)	(170)
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	796	796
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	1 073	110 368	5 254	116 633
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по аскару замствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средств, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средств, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средств, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средств, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
86	средств участников клиринга	0	0	0	0
87	средств клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средств клиентов, предназначенные для выплаты дивиденда по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	43	0	0	43
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед репозиторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с операторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	43	0	0	43
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательства	43	0	0	43
114	Итого разрыв ликвидности	1 030	110 368	5 254	116 647

Показаны к таблице

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

Таблица 62.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	4 724	0	0	0	4 724
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	161 919	27 041	0	0	188 960
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	161 919	27 041	0	0	188 960
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	104 775	0	0	0	104 775
6	долговые инструменты	104 775	0	0	0	104 775
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	39 950	703	0	0	40 653
9	средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	39 950	703	0	0	40 653
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Итого активов	311 408	27 744	0	0	339 152
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276	0	0	0	276
21	средств клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	276	0	0	0	276
25	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
26	Итого обязательства	276	0	0	0	276
27	Чистая балансовая позиция	311 132	27 744	0	0	338 876

Пояснения к таблице



**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 28 августа 2019 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	1 073	0	0	0	1 073
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	171 912	0	0	0	171 912
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	171 912	0	0	0	171 912
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочие совокупный доход, в том числе:	114 383	0	0	0	114 383
6	долговые инструменты	114 383	0	0	0	114 383
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	628	0	0	0	628
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	628	0	0	0	628
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	<b>Итого активы</b>	<b>287 996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>287 996</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43	0	0	0	43
21	средства клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	43	0	0	0	43
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
26	<b>Итого обязательства</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43</b>
27	<b>Чистая балансовая позиция</b>	<b>287 953</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>287 953</b>

Пояснения к таблице

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям  
в процентных ставках на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	200	-200		(462)
2	Евро	200	-200		
3	Доллар США	200	-200		(4580)

Пояснения к таблице

**Анализ чувствительности к рыночным индексам**

Таблица  
52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2019 г.		28 августа 2019 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	IMOEX	(15)	(15)	(15)	(38)	(38)
1	IMOEX	15	15	15	38	38

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

Таблица 98.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	181 819	27 041	104 775	293 735
2	финансовые активы, в том числе:	107 879	27 041	104 775	293 735
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	181 819	27 041	0	188 860
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	107 879	27 041	0	188 860
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	134 250	0	0	134 250
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	25 833	27 041	0	52 444
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	2 280	0	0	2 280
14	прочие долговые инструменты, предназначенные для торговли	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является ценная бумага, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
46	огороженные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	104 775	104 775
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	104 775	104 775
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	104 775	104 775
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0

76	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	доли в дочерних (дочках)	0	0	0	0
87	инвестиционные имущественные доли	0	0	0	0
88	прочие доли, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта инвестирования	0	0	0	0
90	обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисные (базовым) активами которых являются иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисные (базовым) активами которых являются производные от активов, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисные (базовым) активами которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисные (базовым) активами которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисные (базовым) активами которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по обеспечению замещающих ценных бумаг	0	0	0	0
126	затраченные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (кларификация)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средств, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средств, привлеченные от других кредитных лиц	0	0	0	0
132	средств, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные эмиссии	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

56.1.1. Инвестиции в (указать наименование компании), включенные в категорию финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки.

Уровни и иерархия справедливой стоимости, к которым относится большинство оценок справедливой стоимости, на 30 августа 2019 г.

Таблица 36.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням иерархии данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	286 333	0	0	286 333
2	Финансовые активы, в том числе:	286 333	0	0	286 333
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	171 912	0	0	171 912
4	ценные бумаги, подлежащие для торговли, в том числе:	171 912	0	0	171 912
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	171 912	0	0	171 912
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	286	0	0	286
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является валютная единица, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
46	иностранные производные финансовые инструменты, от которых ожидается различное экономическое выгода	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	114 421	0	0	114 421
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	114 421	0	0	114 421
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	114 421	0	0	114 421
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентов	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0

78	долгие ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долгие ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долгие ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
81	прочие долгие инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	основные средства (данные)	0	0	0	0
87	интеллектуальное имущество	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	наименование справедливой стоимости объекта маркированной	0	0	0	0
90	обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo	0	0	0	0
125	обязательства по возврату замещающих ценных бумаг	0	0	0	0
126	исключенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счёту («кредитдрэфт»)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные вексели	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

66.1.1. Инвестиции в (различ наименование компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль  
66.1.2. Для определения справедливой стоимости финансового инструмента, не обращающегося на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки,

Методы оценки и входные данные, используемые в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценки к возможным изменениям входных данных на 31 декабря 2019 г.

Таблица 06.2

Коды строк	Наименование инструмента	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые входные данные	Значение входных данных (приведенное значение)	Обозначение кода/наименование	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	27 041	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, в том числе:	27 041	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	27 041	0	0	0	0	0
4	ценные бумаги, приобретенные для торговли, в том числе:	27 041	0	0	0	0	0
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	27 041	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются иностранные валюты, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
18	Форварды	0	0	0	0	0	0
19	Опционы	0	0	0	0	0	0
20	Свопы	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
24	Форварды	0	0	0	0	0	0
25	Опционы	0	0	0	0	0	0
26	Свопы	0	0	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
30	Форварды	0	0	0	0	0	0
31	Опционы	0	0	0	0	0	0
32	Свопы	0	0	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
35	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
36	Форварды	0	0	0	0	0	0
37	Опционы	0	0	0	0	0	0
38	Свопы	0	0	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
41	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
42	Форварды	0	0	0	0	0	0
43	Опционы	0	0	0	0	0	0
44	Свопы	0	0	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
46	вырученные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
47	вырученные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
48	кредитные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0	0	0
49	кредитные займы, предоставленные кредитным лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
60	прочие долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
61	кредитные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0	0	0
62	кредитные займы, предоставленные кредитным лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
65	финансовые активы, включаемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
74	кредитные займы, предоставленные финансовым лицам	0	0	0	0	0	0
75	кредитные займы, предоставленные кредитным лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
79	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
84	инвестиции в совместные предприятия/совместные проекты	0	0	0	0	0	0

85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
86	закладные облигации (цели)	0	0	0	0	0	0	0
87	кредиторские инструменты	0	0	0	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
89	изменения справедливой стоимости объема выживания	0	0	0	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обобщенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение или увеличение выгоды, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базисом) активам которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базисом) активам которых является валютная кредитная ставка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базисом) активам которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базисом) активам которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базисом) активам которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0
125	обязательства по возврату справедливой цены бумаг	0	0	0	0	0	0	0
126	иностранная производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение эквивалентной выгоды	0	0	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по упрощенной методологии финансовой отчетности, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке залога по расчетному счету (контрагент)	0	0	0	0	0	0	0
129	кредиты, предоставляемые от государственных учреждений	0	0	0	0	0	0	0
130	кредиты, предоставляемые от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0
131	кредиты, предоставляемые от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0
132	кредиты, предоставляемые от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0

Продолжение таблицы



Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2019 г.

Таблица 66.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Использованы исходные данные	Движения исходных данных (среднемесячные значения)	Обязательные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	106 948	3	0	0	0	0
2	Финансовые активы, в том числе:	104 775	3	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	3	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	3	0	0	0	0
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых	0	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	другие денежные инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0	0	0
19	опионы	0	0	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0	0	0
25	опионы	0	0	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является ценная бумага, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0	0	0
31	опионы	0	0	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0	0	0
37	опионы	0	0	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является другая активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0	0	0
43	опионы	0	0	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
46	включены производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим	0	0	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
52	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим	0	0	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
65	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	104 775	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	104 775	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых	0	0	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	104 775	0	0	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим	0	0	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
77	денежные инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых	0	0	0	0	0	0
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
84	инвестиции в объекты контролируемых предприятий	0	0	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе	2 172	0	0	0	0	0
86	основные средства (дома)	2 172	0	0	0	0	0
87	интеллектуальной собственности	0	0	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе	0	0	0	0	0	0
89	экономическая справедливая стоимость объекта поджаривания	0	0	0	0	0	0
90	обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обобщенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается изменение рыночного курса, в том числе:	0	0	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	0	0	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка	0	0	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценный бумага, в том числе:	0	0	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является долговая облигация, в том числе:	0	0	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
124	обязательства по возврату востановленных ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0
125	обязательства по возврату замещенных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
126	астронные производные финансовые инструменты, от которых ожидается рыночное изменение курса	0	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других кредитных лиц	0	0	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от финансовых лиц	0	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
135	иные обязательства	0	0	0	0	0	0

56.3.1. В таблице: год изменений в методах оценки для материальных активов справедливой стоимости уровня 3 не превышает 06 июня 2014 г.

56.3.2. Чистота таблицы: оценка справедливой стоимости, раскрыта в таблице, содержит направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующей Показателя в таблице

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

Таблица 56.6

Порядковый номер	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням иерархии данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	40 417
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	4 724
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	4 724
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	40 693
9	средства в кредитных организациях и Банках-корреспондентах, в том числе:	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и Банков-корреспондентов, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и Банков-корреспондентов, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	средства на спринговых банковских счетах для коллективного обслуживания и индивидуального клиентского обслуживания	0	0	0	0	0
13	средства на спринговых банковских счетах коллективного обслуживания (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства клиентского обслуживания (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства индивидуального клиентского обслуживания, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства в кредитных организациях, предназначенные для исполнения обязательств, гарантированных в спринге, и индивидуального клиентского обслуживания	0	0	0	0	0
17	средства в кредитных организациях, предназначенные для коллективного клиентского обслуживания (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	сделки обратного окупа с кредитными организациями и Банками-корреспондентами	0	0	0	0	0
19	расчеты деверсетей (счетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочие	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
22	займы выданные по договору займа	0	0	0	0	0
23	сложные денежные бумаги кредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	средства в ипотечных кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные брокерским лицам, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные кредитным лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	40 693
30	расчеты по неисполненным договорам по выкупу облигаций, облигаций	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	37 854
32	расчеты с валютными и фьючерсными биржами	0	0	0	0	0
33	расчеты по совершаемым операциям, проводимым финансовыми инструментами, операциями с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	расчеты по финансовым инструментам	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	3 839
36	инвестиции в ассоциируемые организации	0	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Оценочные обязательства, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	278
40	финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	278
41	займы клиентам, в том числе:	0	0	0	0	0
42	средства участников сделки	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие предоставленные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредиты, полученные в порядке расчетов по расчетному счету (контрафакт)	0	0	0	0	0
47	обязательства по финансовым инструментам	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	займы средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	займы средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	прочие	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	278
56	предупрежденная задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по обслуживанию и дринга по выкупу	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед контрагентами	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по совершаемым операциям, проводимым финансовыми инструментами и ценными бумагами	0	0	0	0	0
63	расчеты с контрагентами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с регистраторами торговых операций	0	0	0	0	0
65	расчеты с регистраторами	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиентскими организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	278

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость 56.6.2. Для активов кредитной финансовой организации использованы предположения о процентной ставке на заемный капитал и ставке доходности рыночной контрагента. Обязательства

67

**Информация о размере вознаграждения ключевому  
управленческому персоналу**

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	На 28.08.2019
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	888	2164
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

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

**События после окончания отчетного периода**

Таблица 59

На 31.12.19г.

Сведения о корректирующих событиях после отчетной даты, повлекшие за собой изменение финансового результата.

Обществом были проведены следующие операции по отражению событий после отчетной даты: 1. Уточнение дохода на основании расчета вознаграждения по договору Договор доверительного управления Д(ДУ)-005-221117-37 от 22.11.17г. НПФ ВНЕШЭКОНОМФОНД АО СС на сумму 880 тыс.руб.,

а также первичных документов , уточняющих расходы на сумму 1,7 тыс.рублей.

2. Произведены уточнения начислений по налогу на прибыль за 2019г на сумму 86 тыс. рублей., и уточнен отложенный налоговый актив на сумму 86 тыс.рублей года .

Решением единственного акционера АО УК "РФЦ-Капитал" было принято решение об уменьшении уставного капитала на 117 000 000 рублей. После уменьшения уставной капитал составит 45 000 000 рублей.

Информация об отчитывающейся организации

Наименование показателя	На 31.12.2019
Информация об отчитывающейся организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал"
Сокращенное наименование Организации	АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
Код территории по ОКATO	7543800000
Код некредитной финансовой организации по ОКПО	41329812
Код некредитной финансовой организации. Основной государственный регистрационный номер	1197456036975
Код некредитной финансовой организации. Регистрационный номер	1197456036975
Почтовый адрес	455008, Челябинская обл, Магнитогорск г, Карла Маркса пр-кт, дом № 212, помещение 1
Информация о должностном лице, подписавшем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Малков Владимир Александрович
Должность	Директор
Дата подписания отчетности	2019-10-29
Информация о должностном лице, составившем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Косицына Элеонора Валериевна
Должность	Главный бухгалтер
Телефон	(3519)256026 доб 116
Дата составления отчетности	26.03.2020

Директор

26.03.20г.



Малков В.А.

Проконтролировано – проинвентаризовано –  
скреплено печатью.

*Иванов Иван Иванович*  
Директор

ООО «Ластик и Партнер» Д.А. Дубинин

