

## Default Aspect

| category     | value   |
|--------------|---|
| Period Start | 2018-01-01  |
| Period End   | 2018-03-31  |
| Identifier   | 1027700373678                                     |
| Scheme       | <a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a> |
| Currency     | RUB   |
| Language     | ru  |

## Table of Contents

| No. | table                           | description   |
|-----|---------------------------------|---|
| 1   | Бухгалтерский баланс некредитно | Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации   |
| 2   | Краткое изложение принципов уче | Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики |
| 3   | Основная деятельность некредитн | Основная деятельность некредитной финансовой организации  |
| 4   | Основные средства               | Основные средства   |
| 5   | Отчет о потоках денежных средст | Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (сравнительные данные)                            |
| 6   | Отчет о потоках денежных сред_2 | Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации   |
| 7   | Отчет о финансовом результате н | Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации  |
| 8   | Отчет об изменениях собственног | Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации  |
| 9   | Текстовое раскрытие Основные ср | Текстовое раскрытие. Основные средства  |

ТОС

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации

| T= EMPTY_AXIS  |              | Z= EMPTY_AXIS |
|--|--------------|---------------|
| Наименование показателя  | 2018-03-31   | 2017-12-31    |
| <b>Раздел I. АКТИВЫ</b>  |              |               |
| Денежные средства  | 88922331.07  | 79760418.60   |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  |              |               |
| финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  |              |               |
| финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        |              |               |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |              |               |
| долговые инструменты   |              |               |
| долевые инструменты  |              |               |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 53061866.80  | 51068004.49   |
| средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  |              |               |
| займы выданные и прочие размещенные средства   |              |               |
| дебиторская задолженность  | 53061866.80  | 51068004.49   |
| Инвестиции в ассоциированные предприятия   |              |               |
| Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  |              |               |
| Инвестиции в дочерние предприятия  | 10000.00     | 10000.00      |
| Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   |              |               |
| Инвестиционное имущество   |              |               |
| Нематериальные активы  | 160892.73    | 63640.85      |
| Основные средства  | 189569912.27 | 190112924.14  |
| Требования по текущему налогу на прибыль   | 10096313.14  | 10176598.87   |
| Отложенные налоговые активы  | 984445.93    | 433200.08     |
| Прочие активы  | 4969097.84   | 6774182.25    |
| Итого активов  | 347774859.78 | 338398969.28  |
| <b>Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |              |               |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |              |               |
| финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           |              |               |
| финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |              |               |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 5024005.18   | 5392773.35    |
| средства клиентов  |              |               |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства  |              |               |
| выпущенные долговые ценные бумаги  |              |               |
| кредиторская задолженность   | 5024005.18   | 5392773.35    |
| Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   |              |               |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами                            |              |              |
| Обязательство по текущему налогу на прибыль  |              |              |
| Отложенные налоговые обязательства   | 1541185.52   | 1510156.10   |
| Резервы - оценочные обязательства  | 3013874.45   | 918743.06    |
| Прочие обязательства   | 10262005.85  | 1199803.73   |
| Итого обязательств   | 19841071.00  | 9021476.24   |
| <b>Раздел III. КАПИТАЛ</b>   |              |              |
| Уставный капитал   | 4336802.00   | 4336802.00   |
| Добавочный капитал   | 173234086.12 | 173234086.12 |
| Резервный капитал  | 651000.00    | 651000.00    |
| Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)  |              |              |
| Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |              |              |
| Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                       |              |              |
| Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                  |              |              |
| Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |              |              |
| Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска |              |              |
| Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами |              |              |
| Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                      |              |              |
| Резерв хеджирования денежных потоков   |              |              |
| Прочие резервы   |              |              |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   | 149711900.66 | 151155604.92 |
| Итого капитала   | 327933788.77 | 329377493.04 |
| Итого капитала и обязательств  | 347774859.78 | 338398969.28 |

ТОС

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

| T= EMPTY_AXIS  | Z= EMPTY_AXIS  |
|--|--|
| Наименование показателя  | Описание   |
| Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики  |  |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений   |  |
| Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности  |  |
| Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)                                   |  |
| Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов  |  |
| Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте   | При первоначальном признании операция в иностранной валюте учитывается в рублях по курсу иностранной валюты, установленному ЦБ РФ на дату операции. На конец каждого отчетного периода активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу иностранной валюты, установленному ЦБ РФ на последний день отчетного периода. |
| Непрерывность деятельности   | Отчетность составлена на основе допущения непрерывности деятельности организации.  |
| Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля  |  |
| Раздел II. Изменения в учетной политике  |  |
| Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)   |  |
| Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено |  |

|  |  |
|--|--|
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов  |  |
| Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов  | Поступление в организацию, оценка по текущей стоимости.  |
| Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах   |  |
| Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  |  |
| Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  |
| Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  |
| Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия   |  |
| Порядок признания и последующего учета прочих активов  | Поступление в организацию или выбытие из нее будущих экономических выгод, связанных с объектом, представляется вероятным; и объект имеет первоначальную стоимость или стоимость, которая может быть надежно оценена. |
| Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  |  |
| Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  |
| Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств  |  |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования   |  |
| Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)   |  |
| Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)   |  |
| Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)  |  |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества   |  |
| Применяемая модель учета инвестиционного имущества   |  |
| Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности |  |

|  |   |
|--|---|
| <p>Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p> |   |
| <p>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</p>   |   |
| <p>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</p>   | <p>Организация осуществляет группировку основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в своей деятельности.</p>  |
| <p>Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)</p>  | <p>Амортизация - систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как первоначальная или переоцененная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости</p> |
| <p>Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)</p>  | <p>Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются специально созданной комиссией при принятии объекта к учету.</p>   |
| <p>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</p>  |   |
| <p>Определение и состав нематериальных активов</p>   | <p>Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в Компании, объединяются в однородную группу нематериальных активов: компьютерное программное обеспечение; патенты; лицензии; неисключительные права пользования; товарные знаки; прочие</p>                        |
| <p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>  | <p>База оценки - по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам)</p>   |
| <p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>   |   |

|   |   |
|---|---|
| Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования   | Амортизация нематериальных активов производится равномерно в течение всего срока их полезного использования   |
| Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | В состав первоначальной стоимости нематериального актива, созданного самой организацией, включаются все затраты, непосредственно связанные с созданием, производством и подготовкой этого актива к использованию в соответствии с намерениями руководства |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений   |   |
| Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | Расходы признаются в момент начисления начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий.   |
| Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией  |   |
| Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода   |   |
| Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами   |   |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств  |   |
| Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи  |   |
| Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств  |   |
| Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде  |   |
| Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности   |   |
| Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода  |   |
| Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)  |   |
| Порядок признания и оценки резервного капитала  |   |
| Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства   |   |
| Порядок отражения дивидендов  |   |

ТОС

Основная деятельность некредитной финансовой организации

| T= EMPTY_AXIS   | Z= EMPTY_AXIS   |
|---|---|
| Наименование показателя   | Описание  |
| Основная деятельность некредитной финансовой организации  |   |
| Номер лицензии  | 22-000-1-00001 (серия 04 №001052); 177-05995-000100 (серия 01 № 002959)   |
| Срок действия лицензии  | Бессрочно; Без ограничения срока действия   |
| Дата выдачи лицензии  | 08 августа 1996 г. ; 25 апреля 2002 г.  |
| Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия   | Деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов. Депозитарная деятельность |
| Информация о возобновлении действия лицензии  |   |
| Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации  | Закрытое акционерное общество (ЗАО)   |
| Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                      | ЗАО «Глобальные финансовые услуги». Загачин Джулия  |
| Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-я, д.6А   |
| Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации         | 0   |
| Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств       | 0   |
| Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств |   |
| Юридический адрес некредитной финансовой организации  | 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-я, д.6А   |
| Фактический адрес некредитной финансовой организации  | 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-я, д.6А   |
| Численность персонала некредитной финансовой организации  | 119   |
| Валюта отчетности   | В тысячах российских рублей   |

ТОС  
Основные средства

| T= EMPTY_AXIS   |                            |                                     |                             |                       |        | Z= EMPTY_AXIS |
|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|---------------|
| Наименование показателя   | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого         |
| Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода  | 256357423.35               | 10989265.21                         | 151042.48                   | 1070338.98            |        | 268568070.02  |
| Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода   | -73097327.01               | -10045286.41                        |                             | -1070338.98           |        | -84212952.40  |
| Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода  | 183260096.34               | 943978.80                           | 151042.48                   | 0.00                  |        | 184355117.62  |
| Поступление   |                            | 50347.48                            | 168730.00                   |                       |        |               |
| Затраты на сооружение (создание)  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Передача  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Выбытие   |                            |                                     | -50347.48                   |                       |        |               |
| Амортизационные отчисления  | -2381754.49                | -81145.18                           |                             | 0.00                  |        | -2462899.67   |
| Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Переоценка  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Прочее  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода   | 180878341.85               | 913181.10                           | 269425.00                   | 0.00                  |        | 182060947.95  |
| Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода  | 277127395.48               | 10218468.72                         | 1446000.00                  | 1070338.98            |        | 289862203.18  |
| Накопленная амортизация на начало отчетного периода   | -89418252.42               | -9260687.64                         |                             | -1070338.98           |        | -99749279.04  |
| Балансовая стоимость на начало отчетного периода  | 187709143.06               | 957781.08                           | 1446000.00                  | 0.00                  |        | 190112924.14  |
| Поступление   |                            | 1446000.00                          |                             | 1530000.00            |        | 90363645.10   |
| Затраты на сооружение (создание)  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Передача  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Выбытие   |                            |                                     | -1446000.00                 | 0.00                  |        | -1446000.00   |
| Амортизационные отчисления  | -1870422.97                | -177088.90                          |                             | -25500.00             |        | -2073011.87   |
| Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Переоценка  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Прочее  |                            |                                     |                             |                       |        |               |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода   | 185838720.09               | 2226692.19                          | 0.00                        | 1504500.00            |        | 189569912.27  |
| Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода   | 277127395.48               | 11664468.72                         | 0.00                        | 1530000.00            |        | 290321864.20  |
| Накопленная амортизация на конец отчетного периода  | -91288675.39               | -9437776.53                         |                             | -25500.00             |        | -100751951.92 |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода   | 185838720.09               | 2226692.19                          | 0.00                        | 1504500.00            |        | 189569912.27  |

ТОС

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (сравнительные данные)

| T= EMPTY_AXIS   | Z= EMPTY_AXIS                                      |
|---|--|
| Наименование показателя   | [PeriodStart : 2017-01-01][PeriodEnd : 2017-03-31] |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>   |  |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |  |
| Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  | 65469069.14  |
| Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   | -10867325.10                                       |
| Проценты полученные   |  |
| Проценты уплаченные   |  |
| Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |  |
| Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  | -1068226.92  |
| Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |  |
| Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   | -35842580.02                                       |
| Оплата прочих административных и операционных расходов  | -42586.97  |
| Уплаченный налог на прибыль   |  |
| Прочие денежные потоки от операционной деятельности   | -3086139.63  |
| <b>Сальдо денежных потоков от операционной деятельности</b>   | <b>14562210.50</b>                                 |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>  |  |
| Поступления от продажи основных средств   |  |
| Поступления от продажи инвестиционного имущества  |  |
| Поступления от продажи нематериальных активов   |  |
| Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  | -211730.00   |
| Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |  |
| Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |  |
| Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий  |  |
| Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий   |  |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                 |  |

|  |             |
|--|-------------|
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   |             |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |             |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |             |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду  |             |
| Прочие поступления от инвестиционной деятельности  |             |
| Прочие платежи по инвестиционной деятельности  |             |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности   | -211730.00  |
| <b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>  |             |
| Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |             |
| Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |             |
| Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)   |             |
| Поступления от продажи собственных акций (долей участия)   |             |
| Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников  |             |
| Выплаченные дивиденды  |             |
| Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Прочие поступления от финансовой деятельности  |             |
| Прочие платежи по финансовой деятельности  |             |
| Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности   |             |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период   | 14350480.50 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю   | -2531931.81 |
| Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 74276970.09 |
| Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода  | 79760418.60 |

ТОС

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации

| T= EMPTY_AXIS   | Z= EMPTY_AXIS                                      |
|---|--|
| Наименование показателя   | [PeriodStart : 2018-01-01][PeriodEnd : 2018-03-31] |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>   |  |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |  |
| Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  | 62660125.52  |
| Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   | -10430790.67                                       |
| Проценты полученные   |  |
| Проценты уплаченные   |  |
| Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |  |
| Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  | -859946.74   |
| Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |  |
| Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   | -29921764.45                                       |
| Оплата прочих административных и операционных расходов  | -24735.45  |
| Уплаченный налог на прибыль   | -386214.00   |
| Прочие денежные потоки от операционной деятельности   | -10285939.25                                       |
| <b>Сальдо денежных потоков от операционной деятельности</b>   | <b>10750734.96</b>                                 |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>  |  |
| Поступления от продажи основных средств   |  |
| Поступления от продажи инвестиционного имущества  |  |
| Поступления от продажи нематериальных активов   |  |
| Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  | -1530000.00  |
| Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   | -104000.00   |
| Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |  |
| Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий  |  |
| Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий   |  |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                 |  |

|  |             |
|--|-------------|
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   |             |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |             |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |             |
| Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду  |             |
| Прочие поступления от инвестиционной деятельности  |             |
| Прочие платежи по инвестиционной деятельности  |             |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности   | -1634000.00 |
| <b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>  |             |
| Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |             |
| Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |             |
| Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)   |             |
| Поступления от продажи собственных акций (долей участия)   |             |
| Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников  |             |
| Выплаченные дивиденды  |             |
| Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости   |             |
| Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости  |             |
| Прочие поступления от финансовой деятельности  |             |
| Прочие платежи по финансовой деятельности  |             |
| Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности   |             |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период   | 9116734.96  |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю   | 45177.50    |
| Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 79760418.60 |
| Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода  | 88922331.07 |

ТОС

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

| T= EMPTY_AXIS   |                         | Z= EMPTY_AXIS           |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Наименование показателя   | 2018-01-01 - 2018-03-31 | 2017-01-01 - 2017-03-31 |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>   |                         |                         |
| Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  | 15168.21                | -2531931.81             |
| 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  |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   |                         |                         |
| процентные доходы   |                         |                         |
| дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                         |                         |
| доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                         |                         |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                         |                         |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом   |                         |                         |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 15168.21                | -2531931.81             |
| Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   |                         |                         |
| Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 63447956.17             | 64975896.40             |
| Расходы на персонал   | -41393639.99            | 38461582.93             |
| Прямые операционные расходы   | -6916476.77             | -6530248.33             |
| Процентные расходы  |                         |                         |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            |                         |                         |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Общие и административные расходы  | -16859789.32 | -16395751.26 |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  |              |              |
| Прочие доходы   | 1121732.00   | 478950.00    |
| Прочие расходы  | -912371.26   | -899160.71   |
| Прибыль (убыток) до налогообложения   | -1497420.97  | 636171.35    |
| Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 53716.70     | -505640.26   |
| доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | -466499.73   | -466945.84   |
| доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 520216.43    | -38694.42    |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения |              |              |
| Прибыль (убыток) после налогообложения  | -1443704.27  | 130531.09    |
| Раздел II. Прочий совокупный доход  |              |              |
| Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |              |              |
| чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |              |              |
| изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов   |              |              |
| изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов  |              |              |
| налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов   |              |              |
| чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |              |              |
| изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |              |              |
| влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |              |              |
| чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:  |              |              |
| изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами   |              |              |
| влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами                    |              |              |
| чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                            |              |              |
| изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска   |              |              |

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

|  |             |           |
|--|-------------|-----------|
| доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков  |             |           |
| налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков  |             |           |
| переклассификация в состав прибыли или убытка  |             |           |
| налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка |             |           |
| прочий совокупный доход (расход) от прочих операций  |             |           |
| налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций  |             |           |
| Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период  |             |           |
| Итого совокупный доход (расход) за отчетный период   | -1443704.27 | 130531.09 |



ТОС

Текстовое раскрытие. Основные средства

|  |  |
|--|--|
| T= EMPTY_AXIS                          | Z= EMPTY_AXIS  |
| Наименование показателя                | 2018-03-31   |
| Текстовое раскрытие. Основные средства |  |
| Текстовое раскрытие. Основные средства | <p>19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36. 19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств. 19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере ноль тысяч рублей (в 1 квартале 2017г.: ноль тысяч рублей). Ставка капитализации составила 0процентов (в 1 квартале 2017г.: ноль процентов). 19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды, по балансовой стоимости ноль тысяч рублей (в 1 квартале 2017г.: ноль тысяч рублей). 19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2017. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков ИП Постоногова А.И. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (методов дисконтирования денежных потоков, прямой капитализации, остатка). 19.1.6. В 2017г в связи с наличием отсутствием) информации о недвижимом имуществе, принадлежащем организации на праве собственности, исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств, в сумме - тысяч рублей, был присвоен _-__ уровень иерархии справедливой стоимости. В 2016 году исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств, в сумме ____-__ тысяч рублей были отнесены к _-__ уровню иерархии справедливой стоимости. 19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма 137234 тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 34647тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.03.2018 составила бы 58765 тысяч рублей (на 31.03.2017: 62033 тысяч рублей). 19.1.8. Основные средства в сумме ноль тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам. Ограничения прав собственности отсутствуют.</p> |