

../www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/ep/ep_purcb_q.xsd

Default Aspect

category	value
Period Start	2018-04-01
Period End	2018-06-30
Identifier	1027700373678
Scheme	http://www.cbr.ru
Currency	RUB
Language	ru

Table of Contents

No.	table	description
1	Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации	Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации
2	Информация об отчитывающейся организации	Информация об отчитывающейся организации
3	Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
4	Основная деятельность некредитной финансовой организации	Основная деятельность некредитной финансовой организации
5	Основные средства	Основные средства
6	Отчет о потоках денежных средств	Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (сравнительные данные)
7	Отчет о потоках денежных средств_2	Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации
8	Отчет о финансовом результате н	Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации
9	Отчет об изменениях собственн	Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации
10	Текстовое раскрытие Основные ср	Текстовое раскрытие. Основные средства

ТОС

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации
http://www.cbr.ru/xbnl/bfo/rep/2018-03-31/tab/1_FR_BS_PURCB

T= EMPTY_AXIS		Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-06-30	2017-12-31
Раздел I. АКТИВЫ		
Денежные средства	104563728.05	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:	52635813.79	51068004.19
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
займы выданные и прочие размещенные средства		
дебиторская задолженность	52635813.79	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	159880.23	63640.85
Основные средства	187405733.81	190112924.14
Требования по текущему налогу на прибыль	9021021.80	10176598.87
Отложенные налоговые активы	630932.46	433200.08
Прочие активы	5133884.08	6774182.25
Итого активов	359560994.22	338398969.28
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28759183.93	5392773.35
средства клиентов		
кредиты, займы и прочие привлеченные средства		
выпущенные долговые ценные бумаги		
кредиторская задолженность	28759183.93	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	1521697.31	1510156.10
Резервы - оценочные обязательства	1907404.95	918743.06
Прочие обязательства	9891477.33	1199803.73
Итого обязательств	42079763.52	9021476.24
Раздел III. КАПИТАЛ		
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)	139259342.82	151155604.92
Итого капитала	317481230.94	329377493.04
Итого капитала и обязательств	359560994.46	338398969.28

ТОС

Информация об отчитывающейся организации

http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/0_FR_ORGINFO_c

T= EMPTY_AXIS	Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-06-30
Информация об отчитывающейся организации	
Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество "Первый Специализированный Депозитарий"
Сокращенное наименование Организации	ЗАО "ПРСД"
Код территории по ОКАТО	45277553000
Код некредитной финансовой организации по ОКПО	44496278
Код некредитной финансовой организации. Основной государственный регистрационный номер	1027700373678
Код некредитной финансовой организации. Регистрационный номер	
Почтовый адрес	125167, г. Москва, Восьмого марта 4-я ул., д. 6а, этаж 10
Информация о должностном лице, подписавшем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Панкратова Галина Николаевна
Должность	Генеральный директор
Дата подписания отчетности	2018-07-30
Информация о должностном лице, составившем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Синичкина Ольга Николаевна
Должность	Главный бухгалтер
Телефон	+7(495)223-66-07
Дата составления отчетности	2018-07-30

ТОС

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/FR_1_004_01c_01

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	
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 <u>оцениваемый объект</u>	
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств	
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Организация осуществляет группировку основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в своей деятельности.
Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	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
Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются специально созданной комиссией при принятии объекта к учету.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	

Определение и состав нематериальных активов	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
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	База оценки - по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам)
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	
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

http://www.cbr.ru/xbri/bfo/rep/2018-03-31/tab/FR_1_001_01c_01

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)	АО «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	
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
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	120
Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

ТОС

Основные средства

http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/FR_2_015_01c_01

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			184355117.62
Поступление		100694.98	211730.00			312424.98
2017-01-01 - 2017-06-30, Затраты на сооружение (создание)						
Передача						
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
Выбытие			-312424.98			-312424.98
2017-01-01 - 2017-06-30, Амортизационные отчисления	-4763508.98	-162451.82				-4925960.80
2017-01-01 - 2017-06-30, Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
2017-01-01 - 2017-06-30, Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
2017-01-01 - 2017-06-30, Переоценка						
2017-01-01 - 2017-06-30, Прочее						
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	178496587.36	882221.96	50347.50			179429156.82
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			190112924.14
Поступление		1446000.00	1530000.00	1530000.00		4506000.00
2018-01-01 - 2018-06-30, Затраты на сооружение (создание)						
Передача						
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
Выбытие			-2976000.00			-2976000.00
2018-01-01 - 2018-06-30, Амортизационные отчисления	-3740845.94	-394344.39		-102000.00		-4237190.33
2018-01-01 - 2018-06-30, Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
2018-01-01 - 2018-06-30, Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
2018-01-01 - 2018-06-30, Переоценка						
2018-01-01 - 2018-06-30, Прочее						
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	183968297.12	2009436.69		1428000.00		187405733.81
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	277127395.48	11664468.72		1530000.00		290321864.20
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-93159098.36	-9655032.03		-102000.00		-102916130.39
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	183968297.12	2009436.69		1428000.00		187405733.81

ТОС

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

http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/4_FR_CF_PURCB_comparative

T= EMPTY_AXIS	Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2017-01-01 - 2017-06-30, 2016-12-31, 2017-06-30
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	126085350.19
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	-22433183.85
Проценты полученные	
Проценты уплаченные	
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	-5176204.61
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	-80247886.02
Оплата прочих административных и операционных расходов	-152410.08
Уплаченный налог на прибыль	
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	-9721375.50
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	8354290.13
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	
Поступления от продажи основных средств	
Поступления от продажи инвестиционного имущества	
Поступления от продажи нематериальных активов	
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	-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
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	
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	8142560.13
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-315760.47
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	74276970.09
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	82103769.75

ТОС

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации
http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/4_FR_CF_PURCB

T= EMPTY_AXIS	Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-06-30, 2017-12-31, 2018-06-30
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	127741024.34
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	-22524705.42
Проценты полученные	
Проценты уплаченные	
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	22842777.10
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	-65573053.90
Оплата прочих административных и операционных расходов	-71636.14
Уплаченный налог на прибыль	-386214.00
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	-24978585.58
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	37049606.40
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	
Поступления от продажи основных средств	
Поступления от продажи инвестиционного имущества	
Поступления от продажи нематериальных активов	
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	-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
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	
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	-13639242.91
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	-13639242.91
Сальдо денежных потоков за отчетный период	21776363.49
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	3026945.96
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	79760418.60
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	104563728.05

ТОС

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

http://www.cbr.ru/xbml/bfo/rep/2018-03-31/tab/2_FR_PL_PURCB

T= EMPTY_AXIS		Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	2918722.99	-465685.70
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	2918722.99	-465685.70
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	127672704.45	126716449.17
Расходы на персонал	-76468460.95	-75962477.70
Прямые операционные расходы	-13746722.97	-13009172.21
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	-35946602.06	-32250202.88
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		
Прочие доходы	1600682.00	957900.00
Прочие расходы	-1825858.86	-1886068.83

Прибыль (убыток) до налогообложения	4204464.60	4100741.84
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	-1355599.90	-1589410.08
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	-1541791.07	-1517411.75
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	186191.17	-71998.33
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	2848864.70	2511331.76
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 долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		
изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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 долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого 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	2848864.70	2511331.76

ТОС

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

http://www.cbr.ru/xbml/bfo/rep/2018-03-31/tab/2_FR_PL_PURCB

T= EMPTY_AXIS		Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-04-01 - 2018-06-30	2017-04-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	2903554.78	2066246.11
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	2903554.78	2066246.11
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	64224748.28	61767394.63
Расходы на персонал	-35074820.96	-37500894.77
Прямые операционные расходы	-6830246.19	-6478923.88
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	-19086812.74	-15854451.62
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		
Прочие доходы	478950.00	478950.00
Прочие расходы	-913487.60	-986908.12

Прибыль (убыток) до налогообложения	5701885.57	3491412.35
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	-1409316.60	-1089138.19
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	-1075291.34	-1055834.28
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	-334025.26	-33303.91
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	4292568.97	2402274.16
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 долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		
изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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 долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого 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	4292568.97	2402274.16

ТОС

Текстовое раскрытие. Основные средства

http://www.cbr.ru/xbrl/bfo/rep/2018-03-31/tab/FR_2_015_01_02

T= EMPTY_AXIS	Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя	2018-06-30
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 полугодии 2017г.: ноль тысяч рублей). Ставка капитализации составила 0процентов (в 1 полугодии 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 полугодии 2017г.: ноль тысяч рублей). 19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2017. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков ИП Постановова 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 30.06.2018 составила бы 57948 тысяч рублей (на 30.06.2017: 61554 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>