

# **ООО “Аудиторская фирма “Альфа-Канон”**

Общество с ограниченной ответственностью  
“Аудиторская фирма “Альфа-Канон”  
119180, г.Москва, ул. Б.Полянка, д.51А/9, э8 пом I к 1 оф 18  
Телефон 8-495-220-82-17

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете», организации, не являющейся организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.

Условия аудиторского задания отражают ответственность руководства за подготовку финансовой отчетности в соответствии с МСА 210. От аудитора не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и он не принял решение сделать это по каким-либо иным причинам.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

На основании полученных аудиторских доказательств аудитор пришел к выводу о том, что выражение немодифицированного мнения является обоснованным.

Лицами, ответственными за надзор за составлением бухгалтерской отчетности, является руководство аудируемого лица, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности.

Законодательством дополнительные обязанности, помимо аудита, на аудитора не возложены.

**Адресат:** Участник, Генеральный директор ООО ИК «Индевор Финанс», иные лица

### **Сведения об аудируемом лице**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Индевор Финанс» (до 13 февраля 2019 года Общество с ограниченной ответственностью «Ю Джи Эм Кэпитал»)

**Место нахождения:** 111024, город Москва, улица Авиамоторная, дом 12, 6 (шестой) этаж, строение 1, помещение XVII, комнаты 18, 19.

**Государственная регистрация:** основной государственный регистрационный номер 1157746039220; дата регистрации – 21 января 2015 года; регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве.

**Лицензии:** Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-13934-100000, выданная Банком России 25 июня 2015 года, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 077-13935-010000, выданная Банком России 25 июня 2015 года, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 077-13937-000100, выданная Банком России 25 июня 2015 года, без ограничения срока действия;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на деятельности по управлению ценными бумагами № 077-13936-001000, выданная Банком России 25 июня 2015 года, без ограничения срока действия.

### **Сведения об аудиторе**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Альфа-Канон».

**Место нахождения:** 117049, г.Москва, ул.Донская, д.29/9, стр.1.

**Государственная регистрация:** свидетельство о регистрации №001.454.982 от 07.07.1999г, выданное МРП.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1027739392515. Дата внесения записи 16.10.2002 г.

**Членство в СРО:** член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРН 11606078428.

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Индевор Финанс», состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации, приложений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации, пояснений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 год.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Индевор Финанс» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и потоки денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

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

## **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

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

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

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или

условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор  
ООО «АФ «Альфа-Канон»

«20» февраля 2019 года



М.И. Еременко

Приложение 1.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	17969188	1157746039220	Н/П

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания "Индевор Финанс"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

ООО ИК «Индевор Финанс»

Почтовый адрес 111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, дом 12,6 эт, XVII, комн. 18,19

Код формы по ОКУД: 0420002  
Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	8 733	1 237
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		197 221	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	197 221	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
6	долговые инструменты	8		
7	долевые инструменты	9		
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		20 762	50 267
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	20 762	14 566
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11		32 013
11	дебиторская задолженность	12		3 688
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		

13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество	17		
17	Нематериальные активы	18	540	
18	Основные средства	19		
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		
20	Отложенные налоговые активы	48	3 743	4 422
21	Прочие активы	20	186	521
22	Итого активов		231 185	56 447
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21		
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22		
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		161 598	65
27	средства клиентов	23		14
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	161 537	
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	61	51
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	797	19
34	Отложенные налоговые обязательства	48	1 379	
35	Резервы – оценочные обязательства	28		
36	Прочие обязательства	29	650	2 552
37	Итого обязательств		164 424	2 636
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	65 320	65 320
39	Добавочный капитал	30		
40	Резервный капитал	30		
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			

46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 441	-11 509
52	Итого капитала		66 761	53 811
53	Итого капитала и обязательств		231 185	56 447

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Кораблин Вадим Анатольевич  
(инициалы, фамилия)

19 февраля 2019 г.

Приложение 2.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У, от 07.09.2017 № 4520-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	17969188	1157746039220	Н/П

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания "Индевор Финанс"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

ООО ИК «Индевор Финанс»

Почтовый адрес

111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, дом 12, 6 эт, XVII, комн. 18, 19

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		35 715	9 799
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	33 605	7 122
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33		
4	процентные доходы	34	1 254	2 081
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия			



6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35		
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	23	596
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38		
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	834	
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40		
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	7 909	6 704
16	Расходы на персонал	42	-17 278	-15 847
17	Прямые операционные расходы	43	-580	
18	Процентные расходы	44	-122	-290
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45		
20	Общие и административные расходы	46	-9 800	-16 573
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16		
22	Прочие доходы	47		805
23	Прочие расходы	47	-11	-207
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		15 834	-15 609

25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-2 884	2 452
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-825	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-2 059	2 452
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16		
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		12 950	-13 157
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
36	изменение справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			

42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			

56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		12 950	-13 157

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Кораблин Вадим Анатольевич  
(инициалы, фамилия)

19 февраля 2019 г.





к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У,  
от 07.09.2017 № 4520-У)

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	17969188	1157746039220	Н/П

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за \_\_\_\_\_ 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания "Индевор Финанс"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

ООО ИК «Индевор Финанс»

Почтовый адрес \_\_\_\_\_

111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, дом 12,6 эт, XVII, комн. 18,19

Код формы по ОКУД: 0420005  
Годовая (квартальная)

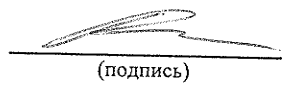
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии			
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-9 518	-18 043
5	Проценты полученные			
6	Проценты уплаченные			
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат			

8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов			
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-17 391	-15 772
10	Оплата прочих административных и операционных расходов			
11	Уплаченный налог на прибыль		-47	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		24 170	30 017
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-2 786	-3 798
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств			
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества			
16	Поступления от продажи нематериальных активов			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			



27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-2 492	
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		2 853	
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			
39	Выплаченные дивиденды			
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		9 850	4 790
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		10 211	4 790
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		7 425	992
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		71	-9
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 237	254
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	8 733	1 237

Генеральный директор  
(должность руководителя)



(подпись)

Кораблин Вадим Анатольевич  
(инициалы, фамилия)

19 февраля 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ИК «Индевор Финанс» за 2018 год**

**1. Сведения об организации**

**1.1. Реквизиты**

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ Инвестиционная компания «Индевор Финанс»
Краткое наименование	ООО ИК «Индевор Финанс»
ИНН	7704612010
Вид(ы) деятельности	Операции на рынке ценных бумаг, в т.ч. брокерская, дилерская, депозитарная, ДУ
ОКПО	17969188
Местонахождение	111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, дом 12, 6 (шестой) этаж, помещение XVII, комнаты 18,19

**1.2. Уставный Капитал**

**Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 года составлял **65 320 тыс. рублей** ( Приложение 30)

**1.3. Численность работающих**

Среднесписочная численность работающих за отчетный период	2018	2017
	18	18

**1.4. Информация об органах управления Общества**

19.12.2018 произошла смена собственников компании с Сагдиева Асхата Жансериковича на Кораблина Вадима Анатольевича

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Едиственный участник	Единоличный исполнительный	Кораблин Вадим Анатольевич	Бенефициар

**1.2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности**

Применяемый Обществом в 2018 году рабочий план счетов бухгалтерского учета, необходимый для ведения синтетического и аналитического учета, основан на "Плане счетов бухгалтерского учета в неакредитованных организациях", "Порядке применения Плана счетов бухгалтерского учета в неакредитованных организациях", утвержденных Приложениями 1 и 2 к Положению Банка России от 02.09.2015 № 486-П (далее – Положение № 486-П), отраслевых стандартах бухгалтерского учета в неакредитованных организациях

**2. Основные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой**

**2.1. Способы ведения учета**

**2.1.1. Основные средства**

Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств)	Линейный
Принятые сроки полезного использования объектов основных средств	Принятые сроки
<ul style="list-style-type: none"><li>Офисное оборудование</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>от 24 мес. до 60 мес.</li></ul>

**2.1.2. Финансовые вложения**

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	ФИФО (по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений). Переоценка ОРЦБ проводится ежемесячно, и при продаже ЦБ
--	---

**2.1.3. Материально-производственные запасы**

Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам)	По фактическим затратам на приобретение
---	---

**2.1.4 Расходы будущих периодов**

Способы списания расходов будущих периодов	Признаются не исключительные программные продукты, списываются равномерно в течении срока полезного использования
--	---

**2.1.5. Признание доходов (выручка и прочие доходы)**

Порядок признания выручки организации	по методу начисления
---------------------------------------	----------------------

### 2.1.6. Признание расходов

Порядок признания управленческих расходов	по документально подтвержденным расходам
---	--

### 2.1.7. Способы оценки оценочного обязательства

Способы оценки оценочных обязательств	Создаются резервы по сомнительным долгам и резервы на выплаты предстоящих отпусков
---------------------------------------	--

### 2.1.8. Основные способы выделения сегментов

Общество определяет следующие операционные сегменты	<ul style="list-style-type: none"><li>• Доходы от дилерских операций – осуществление собственных торговых операций с ценными бумагами</li><li>• Доходы от брокерских услуг – совершение по поручению клиентов сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами, услуги по привлечению финансирования, финансовое консультирование, депозитарная деятельность</li><li>• Доходы от ДУ</li><li>• прочее – прочие операции, не включенные в указанные выше сегменты</li></ul>
---	---

## 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

### 3.1. Денежные средства ( Приложение 5)

	Всего	Собственные	Клиентские	Тыс. руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты				
Наличные денежные средства	-	-	-	-
Средства на счетах в рублях	8733,00	8733,00	-	-
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-	-	-
Депозиты до востребования	-	-	-	-
Переводы в пути	-	-	-	-
ИТОГО	8733,00	8733,00	-	-

### 3.2. Финансовые активы

#### 3.2.1 Наличие и движение финансовых вложений

На конец 2018 года на балансе Общества числятся следующие финансовые вложения, в оценке по рыночной стоимости

#### 3.2.1 Структура долгосрочных финансовых вложений – в 2018 году у Компании не было долгосрочных финансовых вложений

#### 3.2.2 Структура долевого ЦБ, удерживаемых для торговли ( Приложение 6)

Наименование /период	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Паи Российских эмитентов		
Акции Российских эмитентов		
Акции иностранных эмитентов		
Долговые ценные бумаги Российских эмитентов		
Еврооблигации		
Предоставленные займы		
ИТОГО		

Тыс. руб.

#### 3.2.3 Структура долговых ЦБ, удерживаемых для торговли

Финансовые вложения	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Государственные	52	
Муниципальные		
Корпоративные	197 169	
Еврооблигации		
Итого	197 221	

### 3.2.4 Долговые финансовые вложения

Финансовые вложения по типу дебиторов	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Организации	197 221	
Работники		
Иные физ.лица		
Итого		

### 3.2.5. Потенциальные финансовые риски

Управление рисками является основой инвестиционной деятельности и существенно значимым элементом операционной деятельности Общества и в целях повышения эффективности делопроизводства и осуществляется сотрудниками нескольких профильных департаментов: казначейства, юридической службы, внутреннего контроля. В вопросах анализа и контроля рисков соответствующий сотрудник подчиняется напрямую Руководителю Общества и не зависит от подразделений, ответственных за принятие решений.

Основной деятельностью Общества по приносимой прибыли является предоставление брокерских услуг, поэтому особое внимание уделяется качеству выявления и предупреждения рисков.

**Кредитный риск** – риск возникновения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должником финансовых обязательств в соответствии с условиями договора.

Общество принимает решения о заключении крупных сделок в порядке их одобрения, установленного учредительными документами. Управление кредитным риском также осуществляется путем получения залога и поручительств организаций и физических лиц. В целях мониторинга кредитного риска сотрудники проводят анализ финансовых показателей клиентов и доводят до сведения Руководства информацию о контрагентах с ухудшающейся кредитоспособностью. Выдача маржинальных займов осуществляется в соответствии с требованиями ФСФР, Службы Банка России по финансовым рынкам, Центрального банка, такие займы обеспечены ценными бумагами клиента, находящимися на его счете депо. Размер маржинального кредита устанавливается в зависимости от того является ли клиент квалифицированным инвестором. Максимально возможный размер маржинального кредита составляет 1:1. В качестве обеспечения при расчете уровня маржи рассматриваются только высоко ликвидные ценные бумаги из ограниченного списка, утверждаемого ежеквартально ФСФР. Для контроля за достаточностью уровня маржи и величины обеспечения используется ПО Colibri. При достижении критических уровней маржи в соответствии с регламентом брокерского обслуживания клиенту направляется сообщение с требованием о доведении необходимого обеспечения, либо осуществлении закрытия позиции (продажи ценных бумаг), в противном случае происходит принудительное закрытие брокером позиций клиента. Общий объем выдаваемых маржинальных займов всем клиентам (R1) и размер маржинального займа, предоставляемый одному клиенту (R2), ограничены требованиями нормативных правовых актов ФСФР. Ежедневно

**Риск ликвидности** представляет собой риск несовпадения сроков требования по активным операциям со сроками погашения по обязательствам. Управление риском ликвидности в Обществе включает в себя прогнозирование потоков платежей в разрезе основных видов валют с целью определения необходимого объема ресурсов для покрытия дефицита ликвидности; прогнозирование структуры активов и пассивов на основе сценарного анализа с целью контроля за требуемым уровнем ликвидных активов в среднесрочной и долгосрочной перспективе; прогнозирование и мониторинг коэффициентов ликвидности на соответствие обязательным требованиям и требованием перспективе; прогнозирование и мониторинг действий по восстановлению необходимого уровня ликвидности в случае внутренней политики; стресс-тестирование, а также планирование действий по восстановлению ликвидности в случае неблагоприятных условий или во время кризиса. Общество поддерживает стабильную и диверсифицированную структуру пассивов, включающую в себя как ресурсы, привлеченные на средний срок, так и краткосрочные денежные средства; осуществляет вложения в высоколиквидные активы, диверсифицированные по видам валют и срокам погашения, для оперативного и эффективного покрытия непредвиденных разрывов в ликвидности, прогнозирует потоки платежей в разрезе основных видов валют с целью определения необходимого объема ресурсов для покрытия дефицита ликвидности, прогнозирует структуру активов и пассивов с целью контроля за требуемым уровнем ликвидных активов в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

Существующие кредитные риски, благодаря предпринятым усилиям и контролю за балансом структуры активов и пассивов является низким.

**Рыночный риск** – понимается как вероятность возникновения у Общества финансовых потерь вследствие неблагоприятного изменения будущих потоков денежных средств по финансовым инструментам из-за неблагоприятного изменения котировок инструментов, курсов иностранных валют, процентных ставок. Основной целью управления рыночным риском является оптимизация соотношения риск/доходность, минимизация потерь при реализации неблагоприятных событий и снижение величины отклонения фактического финансового результата от ожидаемого. В целях ограничения рыночного риска Обществом устанавливаются лимиты и ограничения на отдельные операции, инструменты, портфели. В структуре рыночного риска выделяются процентный риск, фондовый риск и валютный риск.

Управление *процентным риском* осуществляется путем оптимизации структуры активов и пассивов по срокам возврата и стоимости привлечения, а также дополняется мониторингом чувствительности чистого процентного дохода к различным стандартным и нестандартным сценариям изменения процентной ставки.

Для снижения *фондового риска* устанавливаются лимиты на операции с облигациями и акциями в разрезе отдельных эмитентов, осуществляется контроль соблюдения установленных лимитов, осуществляется регулярный мониторинг рисков, осуществляется диверсификация портфеля ценных бумаг по срокам их погашения и по эмитентам ценных бумаг.

*Валютным риском* Общество управляет посредством обеспечения максимально возможного соответствия между валютой его активов и валютой его обязательств.

Общий уровень рыночного риска, с учётом возросшей волатильности, является средним.

**Правовой риск** – характеризуется возникновением у Общества убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов, заключенных договоров, возникших правовых ошибок, несовершенства правовой системы, нарушения контрагентами нормативных



правовых актов, а также условий заключенных договоров. Основными методами минимизации правового риска, применяемыми Обществом является комплекс мер, направленных на устранение факторов возникновения указанного риска на основе стандартизации операций и сделок, установления внутреннего порядка согласования Юридическим Департаментом заключаемых Обществом договоров, проводимых операций и других сделок, отличных от стандартных, осуществления на постоянной основе мониторинга изменений законодательства Российской Федерации; проведения регулярных инструктажей в соответствии с законодательством о ПОД/ФТ; обеспечения доступа максимального количества служащих к актуальной информации по законодательству. Благодаря применяемым мерам данный вид риска является низким.

**Риск потери деловой репутации** – риск возникновения убытков, в результате уменьшения числа клиентов и/или контрагентов вследствие формирования в обществе негативного представления об устойчивости Общества, качестве предоставляемых им услуг (продуктов) или характере деятельности Общества в целом.

Минимизация внешних и внутренних факторов, влияющих на риск потери деловой репутации достигается в Обществе постоянным контролем за соблюдением законодательства Российской Федерации, обеспечением своевременности расчетов по поручению клиентов и контрагентов, а также расчетов по иным сделкам, контролем за достоверностью бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации, активной и постоянной обратной связью с клиентами и контрагентами Общества.

**Операционный риск** – риск возникновения убытков в результате несоответствия характеру и масштабам деятельности Общества, требованиям действующего законодательства внутренних порядков и процедур проведения операций и других сделок, их нарушения служащими организации и/или иными лицами, несоразмерности функциональных возможностей применяемых организацией информационных, технологических и других систем и/или их отказов, а также в результате воздействия внешних событий. В целях снижения операционного риска Обществом приняты следующие меры: ведётся квалифицированная методологическая проработка технических заданий; разработана и введена жесткая система тестирования программ до их ввода в эксплуатацию, включая и стресс-тесты на ошибки; обеспечено наличие адекватной технической документации; применяется использование только лицензионного оборудования и программного обеспечения; тщательно соблюдаются условия эксплуатации оборудования и программного обеспечения; ведётся проверка правильности методик в качестве экспертов специалистов непрофильных подразделений, но имеющих большой профессиональный или научный опыт по предмету методики или модели; выстроена и применяется процедура внутреннего контроля за подбором и расстановкой кадров; разработаны положения о структурных подразделениях, служба, разработки порядков, методик, регламентов проведения операций Общества и должностных инструкций каждого сотрудника; осуществляется внутренний контроль за ведением сотрудниками первичной документации, полнотой, своевременностью и правильностью отражения в бухгалтерском учете всех операций; осуществляется непрерывное повышение квалификации сотрудников; ведётся контроль за распределением полномочий при совершении операций; поддерживается база данных по операционным убыткам. Реализация комплекса данных мер позволяет поддерживать величину операционного риска на низком уровне.

**Страновой риск** – риск возникновения убытков в результате неисполнения иностранными контрагентами (юридическими и физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений, а также вследствие того, что валюта денежного обязательства может быть недоступна контрагенту из-за особенностей национального законодательства (независимо от финансового положения самого контрагента).

В целях минимизации странового риска, характеризующегося в настоящее время выраженными внешними факторами, Общество применяет расчёты по сделкам внутри страны, максимизирует применение типа расчётов поставка-против-платежа, проводит постоянный мониторинг сделок с клиентами и контрагентами нерезидентами. В целом страновой риск находится на умеренном уровне.

**Стратегический риск** – риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества и выражающихся в недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых организация может достичь преимуществ перед конкурентами, отсутствию или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности организации.

Целью управления стратегическим риском является поддержание приемлемого на себя риска на уровне, определенном Обществом в соответствии с собственными стратегическими задачами. Приоритетным является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе уменьшения (исключения) возможных убытков.

В целях минимизации стратегического риска Обществом разрабатывается и регулярно пересматривается (корректируется) стратегия развития деятельности Общества, учитывающая прогноз будущих возможностей и угроз деятельности, а также оценку сильных и слабых сторон Общества; определяются и в случае необходимости корректируются приоритетные направления деятельности с учетом имеющихся ресурсов (финансовыми, материально-техническими, людскими) и конкурентной позиции на рынке финансовых услуг; осуществляется постоянный мониторинг процессов, происходящих в денежно-кредитной сфере в целом, с целью оперативного принятия решений, снижающих негативное воздействие на деятельность внешних факторов стратегического риска; осуществляется постоянный мониторинг и своевременное реагирование на возможные действия организаций, являющихся основными конкурентами по приоритетным направлениям деятельности; фиксируется во внутренних документах Общества разграничение полномочий органов управления по принятию решений; контролируется исполнение принятых вышестоящим органом решений нижестоящими подразделениями и службами Общества. Благодаря применяемому комплексу мер стратегический риск оценивается как низкий.

### **3.3. Средства в кредитных организациях и банках нерезидентах ( Приложение 10)**

Компания разместила Денежные средства в НКО АО НКЦ Гарантийный фонд, денежные средства для совершения сделок в клиринговой организации

### **3.3. Кредиты и займы и прочие привлеченные средства ( Приложение 24)**

На 31.12.2018 у компании есть не закрытые сделки РЕПО ( рассматриваемые как заем полученный ЦБ)

## Примечание 5. Денежные средства

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018			31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2						
1	Денежные средства в кассе						
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	725	6	718	745		745
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства	8 016	2	8 015	492		492
6	Итого	8 741	8	8 733	1 237		1 237

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	197 221	
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
6	Итого	197 221	

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	<b>Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</b>		
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
3	некредитных финансовых организаций		
4	нефинансовых организаций		
5	<b>Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</b>	197 221	
6	Правительства Российской Федерации	52	
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
8	иностранных государств		
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
10	некредитных финансовых организаций		
11	нефинансовых организаций	197 169	
12	<b>Итого</b>	<b>197 221</b>	

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018			31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
3	Субординированные депозиты						
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях						
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	10 762		10 762	8		8
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	10 000		10 000	13 083		13 083
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				1 474		1 474
12	Прочее						
13	Итого	20 762		20 762	14 566		14 566



Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018			31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
2	Дебиторская задолженность клиентов						
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами						
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
5	Расчеты по финансовой аренде						
6	Прочая дебиторская задолженность				3 688		3 688
7	Итого				3 688		3 688



## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода				
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода				
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода				
4	Поступление				
5	Затраты на создание				
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
7	Выбытие				
8	Амортизационные отчисления				
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
11	Переоценка				
12	Прочее				
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода				
14	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода				
15	Накопленная амортизация на начало отчетного периода				
16	Балансовая стоимость на начало отчетного периода				
17	Поступление	739			739
18	Затраты на создание	739			739
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
20	Выбытие				
21	Амортизационные отчисления	-199			-199
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
24	Переоценка				
25	Прочее				
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	540			540
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	739			739
28	Накопленная амортизация	-199			-199
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	540			540

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2	
5	Расчеты с персоналом		
6	Расчеты по социальному страхованию	24	67
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	266	452
9	Запасы	2	2
10	Расчеты с акционерами, участниками		
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
13	Прочее		
14	Резерв под обесценение	-108	
15	Итого	186	521

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

**Средства клиентов**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:		
2	индивидуальное клиринговое обеспечение		
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)		
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		14
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		
6	Итого		14

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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
2	Обязательства по финансовой аренде		
3	<b>Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:</b>		
4	сделки репо		
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
6	<b>Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:</b>		
7	сделки репо		
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
9	<b>Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:</b>		
10	сделки репо	161 537	
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
12	<b>Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:</b>		
13	сделки репо		
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
15	Итого	161 537	

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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	61	51
20	Итого	61	51

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом		
3	Расчеты по социальному страхованию	127	43
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	423	660
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		1 747
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	100	101
10	Прочее		
11	Итого	650	2 552

## Примечание 30. Капитал

## Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акционерный капитал на начало предыдущего отчетного периода		130 640				130 640
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде						
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде		-65 320				-65 320
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде						
5	Акционерный капитал на конец предыдущего отчетного периода		65 320				65 320
6	Акционерный капитал на начало отчетного периода		65 320				65 320
7	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде						
8	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде						
9	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде						
10	Акционерный капитал на конец отчетного периода		65 320				65 320

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	26 703	6 640			33 343
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	26 703	6 640			33 343
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли					
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод					
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
6	Финансовые обязательства, в том числе:	262				262
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	262				262
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо					
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг					
10	Итого	26 965	6 640			33 605



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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	4 771	2 351			7 122
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	4 771	2 351			7 122
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли					
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод					
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
6	Финансовые обязательства, в том числе:					
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод					
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо					
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг					
10	Итого	4 771	2 351			7 122

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	1 254	2 081
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	743	1 825
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	480	
7	по финансовой аренде	31	255
8	прочее		
9	<b>По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:</b>		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		

11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	1 254	2 081

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31.12.2017		596		596
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		-596	23	-573
3	Средства, списанные как безнадежные				
4	Прочие движения				
5	Резерв под обесценение на 31.12.2018			23	23

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		
3	Итого	834	

**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы		
2	Выручка от оказания услуг по листингу		
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		1
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		
7	Итого		1
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра		
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
15	Итого		
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		

24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		
27	Итого		
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
34	Итого		
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого		
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера		
48	Итого		
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение		
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	7 909	6 703
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		

54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
55	Итого	7 909	6 703
56	Всего	7 909	6 704



Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 489	15 847
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 788	
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
5	Прочее		
6	Итого	17 278	15 847

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		
2	Расходы на выплату премий		
3	Почтовые расходы		
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов		
5	Расходы по комиссии за клиринг		
6	Биржевые сборы		
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		
10	Расходы на технические услуги		
11	Прочее	580	
12	Итого	580	

## Примечание 44. Процентные расходы

## Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	122	290
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
5	По обязательствам по финансовой аренде		
6	Прочие процентные расходы		
7	Итого	122	290

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	8 185	16 291
2	Амортизация основных средств		
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	199	
4	Расходы по аренде		
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги		
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы		
13	Командировочные расходы		
14	Штрафы, пени		2
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	744	140
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		
17	Прочие административные расходы	673	140
18	Итого	9 800	16 573

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств		
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
8	Прочие доходы		805
9	Итого		805

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
5	Прочие расходы	11	207
6	Итого	11	207

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

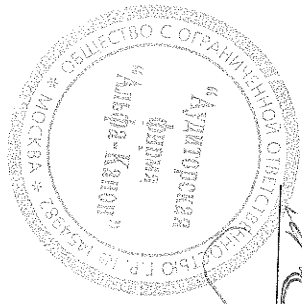
Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-825	2 452
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-2 059	2 452
4	Итого, в том числе:	-2 884	
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 884	2 452

Пронумеровано, прошнуровано,  
скреплено печатью 85 (шестьдесят) лист

Генеральный директор  
ООО «Аудиторская фирма «Альфа-Канон»

М.И. Еременко



*[Handwritten signature]*