

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 марта 2018	На 31 декабря 2017
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	16 329 317	8 735 050
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		630 826	11 874 966
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	630 826	11 874 966
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:		2 683 972 470	2 649 444 814
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	731 319 920	1 008 637 691
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	1 569 477 220	1 472 387 837
11	дебиторская задолженность	12	383 175 329	168 419 286
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	18 000	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество	17		
17	Нематериальные активы	18	94 830 706	78 982 531
18	Основные средства	19	17 669 573	19 726 302
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	960 090	617 156
20	Отложенные налоговые активы	48	5 359 815	
21	Прочие активы	20	13 942 964	14 852 046
22	Итого активов		2 833 713 762	2 784 232 864
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		55 605	35 040
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	55 605	35 040
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:		2 120 988 990	2 068 973 259
27	средства клиентов	23	1 775 617 707	1 978 300 790
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	302 343 534	84 606 181
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	43 027 749	6 066 288
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	772 790
34	Отложенные налоговые обязательства	48		-
35	Резервы - оценочные обязательства	28	10 422 863	10 422 863
36	Прочие обязательства	29	27 103 843	7 447 191
37	Итого обязательств		2 158 571 302	2 087 651 143

Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	6 000 000	6 000 000
39	Добавочный капитал	30	386 435 600	386 435 600
40	Резервный капитал	30	900 000	900 000
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		219 055 223	219 055 223
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 ограниченными фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		62 751 637	84 190 898
52	Итого капитала		675 142 460	696 581 721
53	Итого капитала и обязательств		2 833 713 762	2 784 232 864

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		40 466 136	291 021 242
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	340 335	32 796 301
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	40 309 780	257 330 566
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	1 543 453	-
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	(1 727 432)	894 374
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40		
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	61 874 482	84 675 866
16	Расходы на персонал	42	(71 008 516)	(102 168 135)
17	Прямые операционные расходы	43	(31 257 618)	(27 728 442)
18	Процентные расходы	44	(3 240 087)	(218 996 239)

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	(41 326 992)	(43 807 071)
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	19 006 257	2 162 467
23	Прочие расходы	47	(1 312 739)	(2 132 859)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(26 799 076)	(16 973 170)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	5 359 815	-
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	5 359 815	-
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		(21 439 261)	(16 973 170)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых 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 долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,			
	в том числе:			
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, 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			

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения 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		15 563 699	22 775 756
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(54 535 667)	(56 529 888)
5	Проценты полученные		-	72
6	Проценты уплаченные		-	(1 130 420)
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		1 257 921	620 186
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		112 696 820	142 840 093
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(56 832 810)	(48 081 433)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 473 334)	(9 356 813)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 378 808)	-
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(14 382 382)	(22 390 068)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		915 440	28 747 484
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
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		(9 000)	
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(9 000)	-
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			435 307 133
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			(417 198 042)
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		8 233 288	6 000
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(4 900 000)	(78 000)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		3 333 288	18 037 091
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		4 239 729	46 784 575
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		3 354 539	(4 593 507)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	8 735 050	5 139 025
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	16 329 317	47 330 093



[Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации] (FR\_CF\_PURCB)

Statement of cash flows	1 квартал 2018 г.	1 квартал 2017 г.
Statement of cash flows		
Cash flows from (used in) operating activities		
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	15563698,89	22775755,7
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	-54535666,77	-56529888,43
Interest received, classified as operating activities		71,92
Interest paid, classified as operating activities		-1130420,39
Поступления дивидендов и других аналогичных выплат		
	1257920,92	620186,35
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	112696819,9	142840092,9
Payments to and on behalf of employees	-56832809,69	-48081433,37
Оплата прочих административных и операционных расходов	-1473333,51	-9356813,27
Income taxes paid (refund), classified as operating activities	-1378808	
Other inflows (outflows) of cash, classified as operating activities	-14382381,53	-22390067,75
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	915440,16	28747483,67
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Proceeds from sales of property, plant and equipment, classified as investing activities		
Proceeds from sales of investment property		
Proceeds from sales of intangible assets, classified as investing activities		
Purchase of property, plant and equipment, classified as investing activities		
Purchase of intangible assets, classified as investing activities		
Purchase of investment property		
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 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	-9000	
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	-9000	
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		

Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		435307132,7
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-417198041,8
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		
Dividends paid, classified as financing activities		
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	8233288,4	6000
Прочие платежи по финансовой деятельности	-4900000	-78000
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	3333288,4	18037090,98
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4239728,56	46784574,65
Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents		
Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents	3354538,73	-4593506,91
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	8735050,16	5139025,18
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	16329317,45	47330092,92





Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	7 137
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	16 329 317	8 727 913
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства	0	0
7	Итого	16 329 317	8 735 050

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Денежные средства	16 329 317	8 735 050
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Итого	16 329 317	8 735 050

**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 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	240 500	11 539 391
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	390 326	335 575
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	630 826	11 874 966

## Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли,	240 500	11 539 391
	в том числе:		
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	5 427 191
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	240 500	6 112 199
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли,	0	-
	в том числе:		
6	Правительства Российской Федерации	0	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	240 500	11 539 391

- -



**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 марта 2018			31 декабря 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	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	56 080 331	0	56 080 331
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	713 156 629	0	713 156 629	928 095 175	0	928 095 175
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	17 359 215	0	17 359 215	23 658 012	0	23 658 109
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	804 076		804 076	804 076		804 076
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	Прочее			0			0
13	Итого	731 319 920	-	731 319 920	1 008 637 594	-	1 008 637 691

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

**Займы выданные и прочие размещенные средства**

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018			На 31 декабря 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	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	183 503 069	- 8 512 485	174 990 584	146 830 443	- 5 669 455	141 160 988
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	1 054 612 245	- 2 315 201	1 052 297 044	565 344 623	- 1 458 796	563 885 827
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 495 920	0	6 495 920	59 063 925	0	59 063 925
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	335 693 671	0	335 693 671	708 277 097	0	708 277 097
8	Итого	1 580 304 906	- 10 827 686	1 569 477 220	1 479 516 088	- 7 128 251	1 472 387 837

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018			На 31 декабря 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	3 156 062	-	3 156 062	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	24 608 712	-	24 608 712	32 780 404	-	32 780 404
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	325 518 584	-	325 518 584	-	-	-
5	Расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Прочая дебиторская задолженность	41 013 778	- 11 121 807	29 891 970	137 739 700	- 2 100 818	135 638 882
7	Итого	394 297 137	- 11 121 807	383 175 329	170 520 104	- 2 100 818	168 419 286

## Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

## Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018				На 31 декабря 2017				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО "Финтех Информ"	9 000	0	9 000	90	0	0	0	0	
2	ООО "АЙТИАЙ КОММОДИТИЗ"	9000	0	9000	90					
3										
4	Итого	18 000	-	18 000	90	0	0	0	0	

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2016 года	153 884 315	0	0	6 125 626	160 009 941
2	Накопленная амортизация	-68 702 523	0	0	0	-68 702 523
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 года	85 181 792	0	0	6 125 626	91 307 418
4	Поступление	0	0	0	54 076 586	54 076 586
5	Затраты на создание	0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	-66 401 473	0	0	0	-66 401 473
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0	0
12	Прочее	5 129 126	0	0	-5 129 126	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	23 909 445	0	0	55 073 086	78 982 531
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года	159 013 441	0	0	55 073 086	214 086 527
15	Накопленная амортизация	-135 103 996	0	0	0	-135 103 996
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	23 909 445	0	0	55 073 086	78 982 531
17	Поступление	0	0	0	25 151 860	25 151 860
18	Затраты на создание	0	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	-9 303 685	0	0	0	-9 303 685
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2018 года	14 605 760	0	0	80 224 946	94 830 706
27	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2018 года	159 013 441	0	0	80 224 946	239 238 387
28	Накопленная амортизация	-144 407 681	0	0	0	-144 407 681
29	Балансовая стоимость на 31 марта 2018 года	14 605 760	0	0	80 224 946	94 830 706

## Примечание 19. Основные средства

Таблица 19.1

## Основные средства

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2016 года	0	18 497 381	0	0	4 857 421	23 354 802
2	Накопленная амортизация	0	-4 851 726	0	0	0	-4 851 726
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 года	0	13 645 655	0	0	4 857 421	18 503 076
4	Поступление	0	3 783 555	0	0	4 283 837	8 067 392
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	-6 844 167	0	0	0	-6 844 167
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	9 141 258	0	0	-9 141 258	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	0	19 726 302	0	0	0	19 726 302
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года	0	31 422 194	0	0	0	31 422 194
16	Накопленная амортизация	0	-11 695 893	0	0	0	-11 695 893
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	-	19 726 302	-	-	-	19 726 302
18	Поступление	0	346 396	0	0	0	346 396
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытие	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	-2 403 125	0	0	0	-2 403 125
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 марта 2018 года	0	17 669 573	0	0	0	17 669 573
29	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2018 года	0	31 768 590	0	0	0	31 768 590
30	Накопленная амортизация	0	-14 099 017	0	0	0	-14 099 017
31	Балансовая стоимость на на 31 марта 2018 года	0	17 669 573	0	0	0	17 669 573

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование строки	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	19 726 302	19 726 302
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	28 739 256	28 739 256
3	Отложенный налог по переоценке	-5 747 851	5 747 851
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации		10 726 110

## Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

## Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	734 473	1 698 260
5	Расчеты с персоналом	83 601	114 342
6	Расчеты по социальному страхованию	34 472	229 783
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	114 407	114 407
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 716 788	6 201 779
9	Запасы	3 474	38 299
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
12	Прочее	4 255 750	6 455 177
13	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
14	Итого	13 942 964	14 852 046



Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	55605	35040
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	55 605	35 040
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		
5	Прочие финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		
6	Итого	55 605	35 040

## Примечание 23. Средства клиентов

Таблица 23.1

## Средства клиентов

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	гарантийный фонд (коллективное клиринговое обеспечение)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 775 617 707	1 978 300 790
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Итого	1 775 617 707	1 978 300 790

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

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0
2	Обязательства по финансовой аренде	0	0
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	286 627 427	62 659 538
10	сделки репо	286 627 427	62 659 538
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	15 716 107	21 946 642
13	сделки репо	15 716 107	21 946 642
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Итого	302 343 534	84 606 181

- -

**Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые**

по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	43 027 749	6 066 288
20	Итого	43 027 749	6 066 288

## Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

## Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Итого
1	2	3	4	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	0	0	10 422 863	10 422 863
2	Создание резервов	0	0	10 422 863	10 422 863
3	Использование резервов	0	0	-10 422 863	-10 422 863
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0		0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Балансовая стоимость на 31 марта 2018 года	0	0	10 422 863	10 422 863

-

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Итого
1	2	3	4	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 года	0	0	8 010 314	8 010 314
2	Создание резервов	0	0	31 975 298	31 975 298
3	Использование резервов	0	0	-29 562 748	-29 562 748
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0		0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	0	0	10 422 863	10 422 863

-

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2018	31 декабря 2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	22 888 117	7 335 231
3	Расчеты по социальному страхованию	3 114 839	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	0	0
6	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 048 995	111 960
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Инструменты хеджирования	0	0
10	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
11	Прочее	51 892	0
12	Итого	27 103 843	7 447 191

## 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	На 31 декабря 2016 года	0	6 000	0	0	0	6 000
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на _____ 20__ года						0
5	На 31 декабря 2017 года	0	6 000	0	0	0	6 000
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде						
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде						
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде						
9	На 31 марта 2018 года	0	6000	0	0	0	6000

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 12 месяцев года

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	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы,	130 248	197 011	-1414,1	325 845
	в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	94 648	- 296 337	0 -	201 689
3	производные финансовые инструменты	35 600	493348,22	-1414,1	527 534
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	
5	Финансовые обязательства,	0	0	0	-
	в том числе:				
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	-
7	производные финансовые инструменты	0	0	0	-
8	финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	-
9	Итого	130 248	197 011	-1 414	325 845

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	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы,	28 077 794	4 718 507	0	32 796 301
	в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	814 424	4 718 507	0	5 532 931
3	производные финансовые инструменты	27 263 371	0	0	27 263 371
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	-
5	Финансовые обязательства,	0	0	0	-
	в том числе:				
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	-
7	производные финансовые инструменты	-	0	0	-
8	финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	-
9	Итого	28 077 794	4 718 507	0	32 796 301



## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	40 309 780	257 330 566
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	233 871	575288,62
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	0	
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	
5	по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	37 942,56	546 935
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	40 037 967	256 208 342
7	по финансовой аренде	0	
8	прочее	0	
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	
11	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	0	
12	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	
13	по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	
14	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	
15	по финансовой аренде	0	
16	прочее	0	
17	Итого	40 309 780	257 330 566

**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 декабря 2017 г.	0	7 128 251	2 100 818	9 229 069
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под об	0	3 730 043	11 150 238	14 880 280
3	Средства, списанные как безнадежные	0	-30 608	-1 046 724	-1 077 332
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 марта 2018 г.	0	10 827 686	12 204 332	23 032 018

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 декабря 2016 г.	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под об	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 марта 2017 г.	0	0	0	0

Примечание 39.

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  
по операциям с иностранной валютой

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-27 143 594	17 571 057
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	25 416 162	-16 676 683
3	Итого	-1 727 432	894 374

Примечание 41. Выручка от оказания услуг  
и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	3 584 154	5 172 922
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	322 315	291 912
34	Итого	3 906 468	5 464 834
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	22 834 262	29 018 036
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	10 793 474	6 435 502
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	5 786 832	7 027 983
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	925 936	8 686 731
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	1 264 833	0

41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	41 605 337	51 168 252
	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)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0	0
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	0	0
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
49	Агентское вознаграждение	18 575	32 143
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	12 924 609	21 821 284
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	3 419 493	6 189 353
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	16 362 677	28 042 780
56	Всего	61 874 482	84 675 866

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	53 350 466	89 602 974
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	17 622 447	12 520 956
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	35 604	44 205
6	Итого	71 008 516	102 168 135

- -

**Примечание 43. Прямые операционные расходы****Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	3 744 973	2 657 768
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	1 570 003	1 861 316
5	Расходы по комиссии за клиринг	8 672 001	9 500 237
6	Биржевые сборы	12 681 975	10 382 212
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	4 588 665	3 326 909
11	Прочее	0	0
12	Итого	31 257 618	27 728 442

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	4	5
1	По кредитам полученным	0	-
2	По обязательствам по финансовой аренде	0	-
3	По выпущенным ценным бумагам	0	-
4	По займам и прочим привлеченным средствам	3 240 087	218 996 239
5	Прочие процентные расходы	-	-
6	Итого	3 240 087	218 996 239



## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2		3
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0
2	Амортизация основных средств	2 403 125	1 204 146
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	9 303 685	17 593 436
4	Расходы по операционной аренде	4 646 420	4 515 520
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	400 646	28 052
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	8 603 806	7 156 932
7	Расходы по страхованию	0	7 783
8	Расходы на рекламу и маркетинг	1 072 366	576 563
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 312 536	7 300 549
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	117 325	0
12	Транспортные расходы	111 728	0
13	Командировочные расходы	168 348	50 340
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги банков	1 625 942	797 598
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	49 262	256
17	Прочие административные расходы	5 511 803	4 575 896
18	Итого	41 326 992	43 807 071

## Примечание 47 Прочие операционные доходы и расходы

## Прочие операционные доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2		3
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	84 463	721 610
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов оценочных обязательств	0	0
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	18 267 583	1 277 684
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	654 211	163 173
9	Итого	19 006 257	2 162 467

- -

## Примечание 47. Прочие операционные доходы и расходы

## Прочие операционные расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2		3
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	1 312 739	2 132 859
6	Итого	1 312 739	2 132 859

-

-

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	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль	0	
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	- 5 359 815	0
4	Итого,	- 5 359 815	-
	в том числе:		
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 5 359 815	-

-

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	- 26 799 076	
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2017 год: 20%; 2016 год: 20%)	5 359 815	
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	

Примечание 55. Производные финансовые инструменты  
и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным  
финансовым инструментам на \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018			31.12.2017		
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
			актив	обязательство		актив	обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	1 544 329 534,71	1 540 417 963,15	1 538 218 564,70	683 376 112,45	683 503 450,90	683 340 226,55
2	фьючерсы	17 338 200,00	17 338 200,00	17 349 030,00	17 430 300,00	17 430 300,00	17 288 730,00
3	форварды						
4	опционы						
5	свопы	1 526 991 334,71	1 523 079 763,15	1 520 869 534,70	665 945 812,45	666 073 150,90	666 051 496,55
6	прочие производные финансовые инструменты						
7	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:						
8	фьючерсы						
9	форварды						
10	опционы						
11	свопы						
12	прочие производные финансовые инструменты						
13	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						
14	фьючерсы						
15	форварды						
16	опционы						
17	свопы						
18	прочие производные финансовые инструменты						
19	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
20	фьючерсы						
21	форварды						
22	опционы						
23	свопы						
24	прочие производные финансовые инструменты						
25	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	10 252 551,00	12 930 469,00	12 864 985,00	13 193 750,00	13 202 453,00	12 863 547,00
26	фьючерсы						
27	форварды						
28	опционы	10 252 551,00	12 930 469,00	12 864 985,00	13 193 750,00	13 202 453,00	12 863 547,00
29	свопы						
30	прочие производные финансовые инструменты						
31	Итого	1 554 582 085,71	1 553 348 432,15	1 551 083 549,70	696 569 862,45	696 705 903,90	696 203 773,55