

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » марта 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121059, г.Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03. 20 18 г.	На 31.12. 20 17 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	323	1632
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		33993	31351
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	33993	31351
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:		7923	8093
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10		
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	7866	8015
11	дебиторская задолженность	12	57	78
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		

1	2	3	4	5
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	410	587
18	Основные средства	19		
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	290	264
20	Отложенные налоговые активы	48	144	73
21	Прочие активы	20	95	187
22	Итого активов		43178	42187
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:		81	209
27	средства клиентов	23	7	2
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	74	207
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	45	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	739	55
35	Резервы – оценочные обязательства	28		
36	Прочие обязательства	29	645	277
37	Итого обязательств		1510	541
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36010	36010
39	Добавочный капитал	30	4600	4600
40	Резервный капитал	30		

1	2	3	4	5
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			
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 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)		1058	1036
52	Итого капитала		41668	41646
53	Итого капитала и обязательств		43178	42187

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Виноградов Егор Сергеевич
(инициалы, фамилия)

« 31 » марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121059, г.Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За <u>1 квартал</u> <u>20 18</u> г.	За <u>1 квартал</u> <u>20 17</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2502	(3441)
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	1794	(3441)
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	831	
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		

1	2	3	4	5
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		
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		
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	(123)	
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	2	
16	Расходы на персонал	42	(1633)	(273)
17	Прямые операционные расходы	43		
18	Процентные расходы	44		(10)
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	(685)	(71)
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	568	1085
23	Прочие расходы	47	(46)	

1	2	3	4	5
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		708	(2710)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(686)	(843)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(73)	(151)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(613)	(693)
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		22	(3553)
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 ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:			

1	2	3	4	5
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:			

1	2	3	4	5
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			

1	2	3	4	5
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		22	(3553)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Виноградов Егор Сергеевич
(инициалы, фамилия)

« 31 » марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121059, г.Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 20 <u>18</u> г.	За 1 квартал 20 <u>17</u> 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		1	
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(344)	(11)
5	Проценты полученные			
6	Проценты уплаченные			(160)
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(452)	(184)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(460)	(107)

1	2	3	4	5
11	Уплаченный налог на прибыль		(53)	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности			3088
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(1309)	2626
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			

1	2	3	4	5
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			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			15
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			(529)
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			
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			

1	2	3	4	5
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			(514)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(1309)	2112
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1632	851
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	323	2963

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Виноградов Егор Сергеевич
(инициалы, фамилия)

« 31 » марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		регистрационный номер
	по ОКПО	по основной государственной регистрационный номер	
45268584000	18853660	1147746970106	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121059, г. Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 31 декабря 2016 г.		36010														36010
	Примечания к строкам		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Оценочный резерв под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки обязательств по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв хеджирования левых потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки обязательств по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв хеджирования левых потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2	Изменения вследствие выявленных ошибок																
3	Изменения вследствие изменения учетной политики																
4	Остаток на <u>01</u> января <u>20 17</u> г., пересмотренный		36010														36010
5	Прибыль (убыток) после налогообложения															(3553)	(3553)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:																
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30															
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30															
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
12	Прочие взносы акционеров (участников)																
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																
14	Прочее движение резервов																
14.1	Остаток на <u>31</u> марта <u>20 17</u> г.		36010														32457
15	Остаток на <u>31</u> декабря <u>20 17</u> г.		36010	4600												1036	41646

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
16	Изменения вследствие выявленных ошибок																
17	Изменения вследствие изменения учетной политики																
18	Остаток на <u>01</u> января <u>20 18</u> г., пересмотренный		36010	4600												1036	41646
19	Прибыль (убыток) после налогообложения																
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:																
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30															
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30															
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49															
26	Прочие взносы акционеров (участников)																
27	Распределение в пользу акционеров (участников)																
28	Прочее движение резервов																
29	Остаток на <u>31</u> марта <u>20 18</u> г., в том числе:		36010	4600												1058	41668

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи																

Генеральный директор
(должность руководителя)

[Handwritten signature]
(подпись)

Виноградов Егор Сергеевич
(инициалы, фамилия)

« 31 » марта 2018 г.



Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS)1	Номер лицензии	№045-13972-010000
2	МСФО (IAS)1	Срок действия лицензии	бессрочная
3	МСФО (IAS)1	Дата выдачи лицензии	28 марта 2016 г.
4	МСФО (IAS)1	Виды лицензии, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление дилерской деятельности
5	МСФО (IAS)1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
6	МСФО (IAS)1	Номер лицензии	№045-13971-100000
7	МСФО (IAS)1	Срок действия лицензии	бессрочная
8	МСФО (IAS)1	Дата выдачи лицензии	28 марта 2016 г.
9	МСФО (IAS)1	Виды лицензии, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление брокерской деятельности
10	МСФО (IAS)1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
11	МСФО (IAS)1	Номер лицензии	№045-13974-000100
12	МСФО (IAS)1	Срок действия лицензии	бессрочная
13	МСФО (IAS)1	Дата выдачи лицензии	28 марта 2016 г.
14	МСФО (IAS)1	Виды лицензии, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление деятельности по управлению ценными бумагами
15	МСФО (IAS)1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
16	МСФО (IAS)1	Номер лицензии	№045-13973-001000
17	МСФО (IAS)1	Срок действия лицензии	бессрочная
18	МСФО (IAS)1	Дата выдачи лицензии	28 марта 2016 г.
19	МСФО (IAS)1	Виды лицензии, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление депозитарной деятельности
20	МСФО (IAS)1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
21	МСФО (IAS)1	Организационно – правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
22	МСФО (IAS)1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Конечным бенефициаром общества является Феодориди Д.К.
23	МСФО (IAS)1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая	-

		организация	
24	МСФО (IAS)1	Количество некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Филиалы отсутствуют
25	МСФО (IAS)1	Количество некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
26	МСФО (IAS)1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
27	МСФО (IAS)1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121059, г.Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25
28	МСФО (IAS)1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121059, г.Москва, МЖД Киевское, 5-й километр, д.1, стр.1,2, помещение 25
29	МСФО (IAS)1	Численность персонала некредитной финансовой организации	10
30	МСФО (IAS)1	Валюта отчетности	643

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Организация осуществляет свою деятельность на территории РФ. Правовая и налоговая система государства активно развиваются, одновременно присутствует частое изменение нормативных актов, с вероятностью неоднозначного их толкования при применении.</p> <p>Колебания роста российской экономики, международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан, нестабильность финансового рынка оказывают значительное влияние на деятельность Организации и могут иметь существенное влияние на финансовое положение Организации в будущем. Вместе с тем, руководство Организации считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и прибыльности Организации в текущих условиях</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, действующими на территории Российской Федерации
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основании принципа оценки по фактическим затратам за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в отчете о прибылях и убытках
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	---
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	---
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	---
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	---

Примечание 4. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов осуществляется на основе доступной рыночной информации и надлежащих методик оценки, требующих профессионального суждения
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	---
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 13	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	В целях бухгалтерского учета финансовых инструментов Организация применяет МСФО 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Организации в момент заключения договора (сделки) в отношении этих инструментов. Первоначальная оценка осуществляется по справедливой стоимости. Последующая оценка осуществляется на основании классификации финансовых инструментов в бизнес-модель

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются в рубли на основании официального курса Банка России, действующего на конец отчетного периода. Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и пересчета денежных активов и обязательств в валюту Российской Федерации отражаются на счетах прибылей и убытков. Балансовой стоимостью долговых ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте, является рублевый эквивалент стоимости по официальному курсу на дату проведения переоценки
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 1 кв 2018г подготовлена исходя из допущения, что Организация сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	---

Раздел II. Изменения в учетной политике

7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)	С 01.01.2018г Организация осуществляет оценку активов, обязательств и капитала, отраженных на соответствующих балансовых счетах Плана счетов бухгалтерского учета в НФО, в соответствии с требованиями соответствующих отраслевых стандартов бухгалтерского учета. Корректировка стоимости активов и обязательств, осуществленная на 01.01.2018г, отражена в суммовом выражении на соответствующих балансовых счетах Плана счетов бухгалтерского учета в НФО в корреспонденции со счетами «Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток».
---	--------------	--	---

8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть оценено	Организация не ожидает, что выпущенные, но не вступившие в силу МСФО, существенно повлияют на отчетность.
---	--------------	--	---

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов Организацией включаются следующие виды активов: денежные средства в кассе Организации, денежные средства на расчетных счетах Организации. Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов: депозиты. В соответствии с МСФО 9 резервирование денежных средств и их эквивалентов (за исключением денежных средств в кассе Организации) осуществляется ежемесячно.
10	МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Денежные средства, размещенные по договору банковского вклада учитываются по амортизированной стоимости. Если на момент первоначального признания ЭСП не входит в диапазон рыночных ЭСП, то Организация применяет рыночную ЭСП. Расчет амортизированной стоимости осуществляется Организацией не реже 1 раза в месяц.

11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В целях бухгалтерского учета финансовых активов Организация применяет МСФО 9. Ценные бумаги принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения в соответствии с условиями договора (сделки). Стоимость затрат, связанных с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток, не включается в стоимость ценной бумаги, а относится непосредственно на расходы. Справедливая стоимость долговых ценных бумаг включает в себя процентный (купонный) доход, уплаченный при приобретении, а также накопленный процентный (купонный) доход (подлежащий получению денежными средствами). Организация рассчитывает справедливую стоимость ценных бумаг исходя из имеющейся методики оценки на основании рыночных котировок ежемесячно на конец месяца
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы при первоначальном признании признаются по справедливой стоимости. Последующее признание осуществляется по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, займы, дебиторская задолженность. Резервирование финансовых активов осуществляется на основании требований МСФО 9 не реже 1 раза в месяц
14	МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия учитываются по первоначальной стоимости
15	МСФО (IFRS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО)

16	МСФО (IAS)7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или	---
17	МСФО (IAS)7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО)
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО)

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования

19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация не применяет операции хеджирования потоков денежных средств
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация не осуществляет хеджирование справедливой стоимости
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	---

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	---
----	---------------	--	-----

23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	---
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	---

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Организация ведет учет следующих групп основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение: транспортные средства, офисное и компьютерное оборудование, мебель, прочие основные средства
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Организация применяет линейный способ амортизации ко всем группам основных средств
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Сроки полезного использования определяются отдельно по каждому объекту в момент первоначального признания

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Организация включает в состав нематериальных объектов объекты, одновременно удовлетворяющие следующим условиям: способен приносить экономические выгоды Организации в будущем (предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказания услуг, для административных и управленческих целей, объект может быть идентифицирован, не имеет материально-вещественной формы, предназначен для использования более чем 12 мес, первоначальная стоимость может быть надежно определена. Состав нематериальных активов (группы): программное обеспечение, лицензии, прочие
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальные активы после первоначального признания учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и созданных, при необходимости, резервов
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	В Организации отсутствуют активы с неопределенным сроком полезного использования
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Организация применяет линейный способ амортизации ко всем группам нематериальных активов. Срок полезного использования при первоначальном признании определяется исходя из срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого Организация предполагает получать материальные выгоды от его использования. Срок полезного использования пересматривается в конце каждого календарного года

32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, понесенные Организацией при создании (разработке) нематериального актива своими силами подлежат включению в первоначальную стоимость при условиях: Организация будет использовать актив в своей деятельности, актив будет приносить экономические выгоды в будущем, Организация способна надежно оценить понесенные затраты
----	--------------	---	--

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Организация признает расходы по выплате вознаграждений работникам в соответствии с действующим законодательством РФ, трудовыми договорами и внутренними документами. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменение ранее признанных обязательств подлежит отражению в последний день каждого месяца, но не позднее фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	---
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	---
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	---

Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств

37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Порядок признания в соответствии с МСФО 5 и ОСБУ492-П
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов-оценочных обязательств	Порядок признания в соответствии с МСФО 37 и ОСБУ 508-П
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Порядок признания в соответствии с МСФО17
40	МСФО (IAS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Порядок признания в соответствии с МСФО 9
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	---
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	---
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	---
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	---
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IFRS) 32	Порядок отражения дивидендов	---