

Приложение 1.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок
составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг,
акционерных инвестиционных фондов, организаторов
торговли, центральных контрагентов, клиринговых
организаций, специализированных депозитариев
инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и
негосударственного пенсионного фонда, управляющих
компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро
кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств,
страховых брокеров»
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
57401372000	24061590	1025900507159	1060

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » марта 2018 г.

Публичное акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак" (ПАО "ИК "Ермак")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 614990 Пермский край, г.Пермь, ул. Петропавловская,53

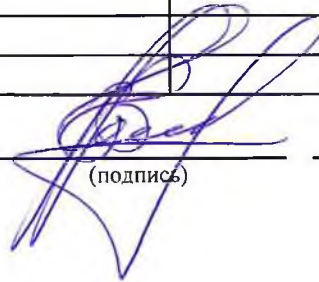
Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На <u>31.03.</u> <u>20 18</u> г.	На <u>31.12.</u> <u>20 17</u> г.
1	2	3	4	5
1	Денежные средства	5	1243131,19	415891,52
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		33903037,10	31832733,26
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	33903037,1	31832733,26
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		

1	2	3	4	5
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		178640012,59	184652768,26
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	17913445,76	26300000,00
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	84291931,73	82581875,00
11	дебиторская задолженность	12	76434635,10	75770893,26
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	258908687,74	258908687,74
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	134682368,00	134682368,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество	17		
17	Нематериальные активы	18		
18	Основные средства	19	805310,41	1078605,24
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		
20	Отложенные налоговые активы	48	20263346,61	19513505,59
21	Прочие активы	20	107908,9	91635,34
22	Итого активов		628553802,54	631176194,95
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	
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:		700815,77	414992,91
27	средства клиентов	23		
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		175972,46
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	700815,77	239020,45
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		
34	Отложенные налоговые обязательства	48	872264,80	940157,43
35	Резервы – оценочные обязательства	28		

1	2	3	4	5
36	Прочие обязательства	29	829012,74	1728167,59
37	Итого обязательств		2402093,31	3083317,93
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	14120127,00	14120127,00
39	Добавочный капитал	30	129852369,00	129852369,00
40	Резервный капитал	30	3530420,75	3530420,75
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0,00	478648792,48	480589960,27
52	Итого капитала		626151709,23	628092877,02
53	Итого капитала и обязательств		628553802,54	631176194,95

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Вагизов Р.Н.
(инициалы, фамилия)

« 27 » апреля 2018 г.

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

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
57401372000	24061590	1025900507159	1060

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2018 г.

Публичное акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак" (ПАО "ИК "Ермак")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 614990 Пермский край, г.Пермь, ул. Петропавловская,53

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 20 18 г.	За 1 квартал 20 17 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 163 833,84	2874573,75
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	2 919 408,99	-2437158,43
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	3 235 496,35	5304605,68
5	дивиденды и доходы от участия		8 928,50	7126,5
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	6
			Подготовлено с использованием системы		КонсультантПлюс
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			
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	14 000,00	14527,1	
16	Расходы на персонал	42	- 4 533 602,28	-5097357,1	
17	Прямые операционные расходы	43	- 116 891,02	-115860,6	
18	Процентные расходы	44		-37489,32	
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	- 6 418 662,47	-5684831,81	
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	2 196 825,88	30826228,2	
23	Прочие расходы	47	- 64 405,38	-78590,48	
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		- 2 758 901,43	22701199,74	
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	817 733,64	559964,94	
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48			
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	817 733,64	559964,94	

1	2	3	4	5	6
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		- 1 941 167,79	23261164,68	
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:				
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами				
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными 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				

1	2	3	4	5	6
			Подготовлено с использованием системы		КонсультантПлюс
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска				
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций				
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций				
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:				
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				

1	2	3	4	Подготовлено с использованием системы
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		- 1 941 167,79	23261164,68

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Вагизов Р.Н.
(инициалы, фамилия)

« 27 » апреля 2018 г.

1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Подпись с печатью	Контроль	Плюс
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	Прочие движимые резервы															
29	Остаток на 31 03 20 18 г., в том числе:		14120127	129852369	3530420,75										478648792,48	626151709,23
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи															

Генеральный директор
(должность, руководители)

(подпись)

Вагизов Р. Н.
(инициалы, фамилия)

« 27 » апреля 2018 г.

Приложение 4.1 Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
57401372000	24061590	1025900507159	1060

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2018 г.

Публичное акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак" (ПАО "ИК "Ермак")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 614990 Пермский край, г.Пермь, ул. Петропавловская,53

Код формы по ОКУД: 0420005
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. 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		856369,89	46689,21
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		4574,16	33711,87
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-5641562,13	-5272137,49
5	Проценты полученные		380106,72	412891,46
6	Проценты уплаченные		-175972,46	-1347,79
7	Поступление дивидендов		8928,5	7126,5

1	2	3	Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс	4
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-3698150,19	-3970957,48
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-316913,13	-426218,96
11	Уплаченный налог на прибыль			
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		630665,2	737009,02
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-7951953,44	-8433233,66
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств			340000
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			-121604
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			

1	2	3	Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс	4
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		8780000	7736590,42
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		8780000	7954986,42
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			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
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			
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	

1	2	3	Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс	4
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		828046,56	-478247,24
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-806,89	-1348,47
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	415891,52	1083242,22
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1243131,19	603646,51

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись)

Вагизов Р.Н.
(инициалы, фамилия)

« 27 » апреля 2018 г.

ПРИМЕЧАНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ПАО «ИК «Ермак» за 1 квартал 2018г.

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	059-06636-010000 059-06621-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	16.05.2003г. 14.05.2003г. (депозитарная деятельность)
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	дилерская деятельность депозитарная деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Публичное акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	614990 Пермский край Г.Пермь Ул. Петропавловская,53

13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	614990 Пермский край Г.Пермь Ул. Петропавловская,53
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	25
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	рубль

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер оки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Общество осуществляет свою деятельность в Пермском крае Российской Федерации. Существенное влияние на деятельность Общества оказывают экономические и политические изменения, как в государстве, так и в крае. Ухудшение экономической ситуации в Пермском крае и России в целом уже повлекло сокращение числа платежеспособных предприятий, вызвало рост безработицы и снижение платежеспособного спроса населения, ограничило доступность кредитных и иных инвестиционных ресурсов. Такое развитие событий привело к сокращению инвестиционной программы и снижению показателей прибыльности Общества. Дальнейшее ухудшение экономической ситуации в крае, главным образом, возможно в случае существенных изменений экономической ситуации в России. Следствием экономических и политических потрясений может быть замораживание кредитования крупнейших предприятий, нарастание неплатежей, сокращения производства вплоть до полной остановки действующих предприятий, нарастание волны банкротств, неисполнения обязательств, дальнейший рост безработицы и снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий может привести к значительным колебаниям стоимости ценных бумаг предприятий, а как следствие, и стоимости активов Общества.

Примечание 3. Основы составления отчетности

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	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с: ОСБУ № 532-П от 03.02.2016г. "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и специализированных и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров», МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 N 4128-У)			
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости с поправкой на переоценку финансовых активов, изменение справедливой стоимости которых отражается через счета прибылей и убытков.
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 (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	

Примечание 4. Принципы учетной политики,
важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения
в применении учетной политики

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	
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 (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Общество признает финансовый актив в балансе только в том случае, когда она становится стороной по договору в отношении данного финансового инструмента. При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости, которая, как правило, и составляет цену сделки, т.е. справедливую стоимость выплаченного или полученного вознаграждения.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная финансовая отчетность подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. У Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.

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 (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	
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 обоснованно оценено	
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	К денежным средствам относятся: денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банке
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Для ценных бумаг активного рынка: акции АО, долговые ценные бумаги РФ и российских эмитентов Общество принимает Уровень иерархии 1 справедливой стоимости активов, т.е. – ценовые котировки (некорректируемые) активных рынков для идентичных активов, к которым у Общества есть доступ на дату оценки. Для ценных бумаг, по которым организатором торгов рассчитывается рыночная котировка, надежно

определенной справедливой стоимостью признается цена закрытия на день проведения переоценки.

В случае отсутствия цены закрытия и цены спроса на день проведения переоценки, справедливой стоимостью признается цена закрытия на день, ближайший к проведению переоценки.

Активный рынок – рынок, на котором сделки в отношении определенного актива или обязательства осуществляются с достаточной частотой и в достаточном объеме, чтобы обеспечивать информацию на постоянной основе. Снижение объема или уровня активности рынка не означает, что цена сделки или ценовая котировка не представляет собой справедливую стоимость или что данный рынок не является активным.

Для акций АИФ и паев ПИФ не являющихся дочерними и/или ассоциированными компании применяется профессиональное суждение, основанное на методе определения стоимости чистых активов на акцию АИФ или стоимости пая ПИФ на дату оценки. Акционерные инвестиционные фонды и паевые инвестиционные фонды применяют установленные нормативными актами ЦБ РФ методики расчета стоимости чистых активов, основанные на рыночной оценке их имущества, расчет находится под контролем специального депозитария фондов, а периодичность расчета СЧА (ежемесячно для АИФ и ежедневно для ПИФ) позволяет достоверно определить СЧА на любую отчетную дату. Расчет СЧА публикуется фондами на официальной странице фондов в сети интернет в открытом доступе. Учитывая жестко установленный, регулируемый ЦБ РФ и контролируемый специальным депозитарием расчет СЧА АИФ и ПИФ, а также периодичность ее расчета, компания признает публикуемый фондами расчет СЧА достоверным и надежным источником для определения справедливой стоимости акций АИФ и паев ПИФ, не являющихся дочерними и/или ассоциированными с компанией.

В связи с тем, что приобретение векселей не является основным видом размещения средств и Общество прибегает к этому только в отдельных случаях, для определения справедливой стоимости векселей применяется профессиональное суждение. В случае отсутствия оснований для выражения сомнения в платежеспособности эмитента векселя Общество принимает в качестве справедливой стоимости на отчетную дату стоимость векселя с начисленным дисконтом. В случае, если Общество получает информацию о возможном снижении платежеспособности эмитента векселя Общество для получения информации о справедливой стоимости векселя прибегает к профессиональному суждению специализированного лица - оценщика, выраженного в виде справки или отчета о рыночной стоимости векселя.

Общество прибегает к размещению временно свободных денежных средств в депозитах банков РФ в качестве меры лишь краткосрочного размещения и получения процентного дохода. В связи с тем, что срок

			размещения депозитов, как правило, мал, а для размещения выбираются наиболее устойчивые банки РФ (Сбербанк, Газпромбанк, ВТБ) и аналогичные. Общество принимает в качестве справедливой стоимости на отчетную дату сумму депозита плюс начисленную на эту дату сумму процентов по депозиту. В случае возникновения сомнений в надежности банка, где размещен депозит, Общество для оценки справедливой стоимости прибегает к профессиональному суждению специализированного лица - оценщика, выраженному в виде справки или отчета о рыночной стоимости депозита.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество создает резерв под обесценение дебиторской задолженности. Оценка сомнительной задолженности требует существенного суждения руководства. При оценке сомнительной задолженности принимаются во внимание исторические и ожидаемые показатели деятельности дебитора. Изменения в ситуации конкретного дебитора могут потребовать внесения корректировок в резерв под обесценение дебиторской задолженности, отраженный в финансовой отчетности. реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Для акций и долей дочерних и ассоциированных обществ применяется профессиональное суждение в следующих вариантах: а. Для акций ассоциированного АИФ "Детство-1" применяется метод, основанный на СЧА АИФ на основе указанных выше оснований. Компания признает публикуемый фондом расчет СЧА в качестве достоверного и надежного источника информации для определения справедливой стоимости акций АИФ "Детство-1"; б. Для акций и долей прочих дочерних и ассоциированных акционерных обществ, не торгуемых на организованном рынке ценных бумаг Общество использует в качестве основания для определения справедливой стоимости профессиональное суждение специализированного лица - оценщика. Справедливая стоимость определяется на основе текущей рыночной цены акций или долей дочерних и ассоциированных обществ определенной оценщиком в виде отчета об оценке или справки о рыночной стоимости. Общество производит оценку рыночной стоимости акций/долей на дату окончания финансового года. При необходимости, в случае существенного изменения показателей деятельности дочерних/ассоциированных обществ Общество может провести промежуточную корректировку на основании профессионального суждения оценщика. В отсутствие существенного

			изменения показателей деятельности и рыночной позиции дочерних и ассоциированных обществ промежуточная корректировка не производится.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	
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)	
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
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)	Основные средства (кроме зданий) отражаются по первоначальной стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленного износа. В случаях, когда объект основных средств в своем составе содержит несколько основных компонентов, имеющих различные сроки полезного использования, то такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Расчет амортизация основных средств производится линейным методом в течение срока полезного использования актива с момента ввода его в эксплуатацию.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	На конец каждого финансового года происходит пересмотр срока полезного использования актива и в тех случаях, когда ожидания в отношении сроков отличаются от предыдущих оценок, изменения признаются в будущем периоде. Сроки полезного использования (в годах) по типам основных средств представлены ниже: Машины и оборудование 5-30 Транспортные средства 3-12 Прочие основные средства 3-5
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом	

		амортизации)	
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	
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	
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	Общество выплачивает вознаграждения работникам, выплата которых в полном объеме производится до истечения двенадцати месяцев после окончания годового отчетного периода. Все выплаты относятся на затраты по мере возникновения.
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	

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	
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	<p>Налог на прибыль отражается в финансовой отчетности в соответствии с законодательством, действующим на дату составления отчетности. Расходы по налогу на прибыль, включают в себя сумму текущего и отложенного налога. Налог на прибыль отражается в составе прибыли и убытков кроме тех случаев, когда он относится к статьям, отраженным в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в капитале.</p> <p>Сумма текущего налога представляет собой сумму ожидаемого налога, исчисленного исходя из налогооблагаемого дохода за период, с использованием налоговых ставок, действующих или введенных в действие на конец отчетного периода, включая корректировки задолженности по налогу на прибыль за предыдущие периоды.</p> <p>Отложенный налог на прибыль отражается по балансовому методу в отношении временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств для целей финансовой отчетности и суммами, используемыми для целей налогообложения.</p> <p>Отложенный налоговый актив в отношении уменьшающих налогооблагаемую базу временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признается в том случае, когда существует достаточная вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой может быть использована временная разница.</p>

			Отложенные налоговые активы пересматриваются на конец каждого отчетного периода и уменьшаются в той степени, в которой более не существует вероятности того, что будет получена соответствующая выгода от реализации налоговых активов. Отложенный налог рассчитывается по налоговым ставкам, применение которых ожидается в период восстановления временных разниц в соответствии с законодательством, введенным в действие или по существу введенным в действие на конец отчетного периода.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12 2017 г.		
		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	Денежные средства в кассе	30042			30042		30042
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	325311,38			363370,1		363370,10
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства	887777,81			22479,42		22479,42
6	Итого	1243131,19			415891,52		415891,52

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	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	954469,1	1657150,46
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	32948568	30175582,80
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
6	Итого	33903037,10	31832733,26

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03. 2018 г.	31.12. 2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	713385,5	1323118,50
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов		225080,00
3	некредитных финансовых организаций		
4	нефинансовых организаций	713385,5	1098038,50
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	241083,6	334031,96
6	Правительства Российской Федерации		

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
8	иностранных государств		
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	22690,8	114530,76
10	некредитных финансовых организаций		
11	нефинансовых организаций	218392,8	219501,20
12	Итого	954469,10	1657150,46

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	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв по обесценению	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв по обесценению	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17913445,76		17913445,76	26300000		26300000
3	субординированные депозиты						
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд),						

	размещенные во вклады в кредитных организациях					
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
12	Прочее					
13	Итого	17913445,76		17913445,76	26300000	26300000

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	На 31.03.2018 года			На 31.12.2017 года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв по обесценению	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв по обесценению	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения						

2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости						
3	Средства в некредитных клиринговых организациях						
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости						
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости						
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	84291931,73		84291931,73	82581875,00		82581875,00
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями						
8	Итого	84291931,73		84291931,73	82581875,00		82581875,00

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2018 года			На 31.12.2017 года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
2	Дебиторская задолженность клиентов	54122,82		54122,82	44696,98		44696,98
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами						
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						

9	Амортизационные отчисления	(...)	(256072,8)	(...)	(...)	(858424,92)	(1114497,72)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
12	Переоценка						
13	Прочее						
14	Балансовая стоимость на 01.01.2018года		677632,30		0	400972,94	1078605,24
15	Стоимость (или оценка) на 01.01.2018 года		2527224,71		905909,16	5645951,60	9079085,47
16	Накопленная амортизация	(...)	(1849592,4)	(...)	(905909,16)	(5244978,66)	(8000480,23)
17	Балансовая стоимость на01.01.2018 года		677632,30		0	400972,94	1078605,24
18	Поступление						
19	Затраты на сооружение (создание)						
20	Передача	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
22	Выбытие	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
23	Амортизационные отчисления	(...)	(78087,51)	(...)	(...)	(195207,32)	(...)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
26	Переоценка						
27	Прочее						
28	Балансовая стоимость на31.03.2018 года		599544,79		0	205765,62	805310,41
29	Стоимость (или оценка) на 01.01.2018 года		2527224,71		905909,16	5645951,60	9079085,47
30	Накопленная амортизация	(...)	(1927679,92)	(...)	(905909,16)	(5440185,98)	(8273775,06)
31	Балансовая стоимость на		599544,79		0	205765,62	805310,41

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017_ г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	36214,53	85484,5
5	Расчеты с персоналом		
6	Расчеты по социальному страхованию	69553,72	821,75
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
9	Запасы	1839,3	1139,6
10	Расчеты с акционерами, участниками		
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
13	Прочее	301,35	4189,49
14	Резерв под обесценение		(.....)
15	Итого	107908,90	91635,34

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
2	Обязательства по финансовой аренде		
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		
4	сделки репо		
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		
7	сделки репо		
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		175972,46
10	сделки репо		
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		
13	сделки репо		
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
15	Итого		175972,46

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	569801,77	205317,33
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	3000	3000
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	128014	30703,12

20	Итого	700815,77	239020,45
----	-------	-----------	-----------

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом		50075
3	Расчеты по социальному страхованию		
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	826285	826285
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2088	206957,07
7	Авансы (предоплаты) полученные		644850,52
8	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
10	Прочее	639,74	
11	Итого	829012,74	1728167,59

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 01.01.2017 года	14120127	1				14120127
2	Новые акции, выпущенные в						

	предыдущем отчетном периоде						
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде						
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде						
5	На 31.12.2017 года	14120127	1				14120127
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 31.03.2018 года	14120127	1				14120127

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.03.2018 года составляет 14120 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 14120 тысяч рублей). По состоянию на 31.03.2018 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет _____ (на _____ 20__ года: _____).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1 рубль за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2017 года и 1 квартала 2018 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15000 тысяч рублей.

31.4. На 31.03.2018 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 17330 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 23392 тысячи рублей).

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 32.1

Но мер стр оки	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 первоначальн ом признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретени я финансовых инструменто в и их справедливо й стоимостью после первоначаль ного признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	20673,60	125750,19			146423,79
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		2772985,2			2772985,2
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод					
5	встроенные производные финансовые инструменты, от					

	которых ожидается увеличение экономических выгод					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
7	Финансовые обязательства, в том числе:					
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод					
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо					
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг					
11	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод					
12	Итого	20673,60	2898735,39			2919408,99

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03. 2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3235496,35	5304605,68
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7723,22	16021,68
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4	по финансовым активам, оцениваемым по		

	справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	299200,7	186685,21
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	2928572,43	5117920,47
7	по финансовой аренде		
8	прочее		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	3235496,35	5304605,68

Примечание 41. Выручка от оказания услуг
и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы		
2	Выручка от оказания услуг по листингу		
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		
5	Комиссионные доходы по организации торгов на		

	срочном рынке		
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		
7	Итого		
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра		
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
15	Итого		
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению		

	функций центрального контрагента на товарном рынке		
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		
27	Итого		
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	14000	13199,97
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
34	Итого	14000	13199,97
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		480
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого		480
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению		

	ценных бумаг)		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		847,13
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера		
48	Итого		847,13
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение		
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
55	Итого		
56	Всего	14000	14527,10

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3482850,79	3915901,46
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1050751,49	1181455,64
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
5	Прочее		
6	Итого	4533602,28	5097357,10

42.1.1. Расходы по оплате труда за _____ 20__ года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере _____ тысяч рублей (за _____ 20__ года: _____ тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере _____ тысяч рублей (за _____ 20__ года: _____ тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за I квартал 2018 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1051 тысяч рублей (за I квартал 2018 года: 1181 тысяч рублей).

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		
2	Расходы на выплату премий		
3	Почтовые расходы		
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	116891,02	115860,60
5	Расходы по комиссии за клиринг		
6	Биржевые сборы		
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		
10	Расходы на технические услуги		
11	Прочее		
12	Итого	116891,02	115860,60

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам		37489,32
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
5	По обязательствам по финансовой аренде		
6	Прочие процентные расходы		
7	Итого		37489,32

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	168506,51	167495,64
2	Амортизация основных средств	195207,32	214606,23
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	78087,51	64018,20
4	Расходы по аренде	4125492,83	3812376,83
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		

7	Расходы по страхованию	65364,48	61547,58
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	482353,75	620000,00
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы	47340,36	88888,53
13	Командировочные расходы		
14	Штрафы, пени		
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	12262,41	15481,57
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	4588	6352,00
17	Прочие административные расходы	1239459,3	634065,23
18	Итого	6418662,47	5684831,81

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за _____ 20__ года _____ тысяч рублей (за _____ 20__ года: _____ тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за _____ 20__ года _____ тысяч рублей (за _____ 20__ года: _____ тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 4125 тысяч рублей (1квартал 2017 года: 3812 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумме _____ тысяч рублей (_____ 20__ года: _____ тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме _____ тысяч рублей (_____ 20__ года: _____ тысяч рублей).

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	2153868,87	1939574,63
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		
4	Доходы от списания прочих обязательств и		28785354,99

	восстановления резервов - оценочных обязательств		
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
8	Прочие доходы	42957,01	101298,58
9	Итого	2196825,88	30826228,20

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		30000
5	Прочие расходы	64405,38	48590,48
6	Итого	64405,38	78590,48

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	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
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		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	817733,64	559964,94
4	Итого, в том числе:		
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	817733,64	559964,94
7	расходы (доходы) по налогу на прибыль, связанные с прекращенной деятельностью, переоценкой и выбытием активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность		

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в I квартале 2018 года составляет 20 процентов (в 2017 году: 19,5 процентов).

Генеральный директор
ПАО «ИК «Ермак»

Вагизов Р.Н.