

Приложение 1

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У

«О внесении изменений в Положение 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45383000	45116875	1027739003489	062.707

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 31.12.2018

Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 119435, Москва г, Саввинская набережная, дом 23, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая

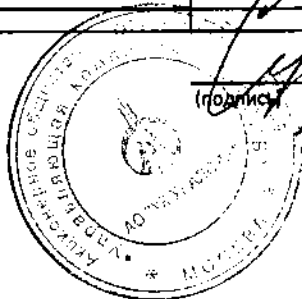
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи бухгалтерского баланса	Примечания к строкам	31.12.2018		31.12.2017	
			4	5	4	5
1	2	3	4	5	4	5
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	5	20 204		1 286	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6				
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:		1 044 645		973 717	
6	долговые инструменты	8	1 044 645		973 717	
7	долевые инструменты	9				
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		176 778		140 851	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	98 218		13 788	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11				
11	дебиторская задолженность	12	78 560		127 064	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13				
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14				
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	334 384		334 384	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16				
16	Инвестиционное имущество	17				
17	Нематериальные активы	18	16 647		8 775	
18	Основные средства	19	4 609		7 223	
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	3 824			
20	Отложенные налоговые активы	48	13 592		6 384	
21	Прочие активы	20	13 125		15 616	
22	Итого активов		1 627 807		1 488 237	
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:		60 587		24 039	
27	средства клиентов	23				
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24				
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25				
30	кредиторская задолженность	26	60 587		24 039	
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16				
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27				
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	796		1 165	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	3 218		5 211	
35	Резервы - оценочные обязательства	28				
36	Прочие обязательства	29	104 107		59 831	
37	Итого обязательств		168 707		90 246	
Раздел III. Капитал						
38	Уставный капитал	30	92 145		92 145	
39	Добавочный капитал	30	70 000		70 000	
40	Резервный капитал	30	12 890		12 890	

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		-18 185	20 719
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		3 856	3 937
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, классифицированных как учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки (активов) обязательств 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)		1 298 395	1 198 301
52	Итого капитала		1 459 101	1 397 992
53	Итого капитала и обязательств		1 627 807	1 488 237

Генеральный директор
(должность руководителя)

28.02.2019



(подпись)

О.И.Сумина
(инициалы, фамилия)

«О внесении изменений в Положение 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45383000	45116875	1027719003489	962.707

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинская набережная, дом 23, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая

руб.

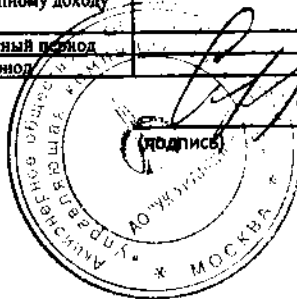
Номер строки	Наименование статьи отчета о финансовых результатах	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		87 694	74 563
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-4 233	
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	83 519	58 720
5	дивиденды и доходы 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	5 738	25 536
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-8 875	-244
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		81	-3 937
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	11 464	-5 512
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40		
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	545 534	524 874
16	Расходы на персонал	42	-183 386	-242 579
17	Прямые операционные расходы	43	-618	-2
18	Процентные расходы	44		
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	-212 389	-162 895
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	187	

22	Прочие доходы	47	17 697	344
23	Прочие расходы	47	-437	-5 774
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		254 282	188 530
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-54 185	-36 763
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-53 660	-40 873
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-525	4 111
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		200 097	151 768
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
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:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
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:		0	0
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, связанное 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:		0	0
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:		-38 985	20 877
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-81	3 937
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-81	3 937
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:			-38 904	16 940
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-45 626	43 576
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			10 327	-8 715
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			-3 004	-22 401
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			-601	4 480
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			0	0
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			-38 985	20 877
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			161 112	172 644

Генеральный директор
(должность руководителя)

28.02.2019



О.И.Сумина
(инициалы, фамилия)

Приложение 3.1

и Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 232-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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКЛАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер
45383000	45116875	1027739003489
		регистрационный номер
		062.707

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 2018 г.

Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 119435, Москва г, Саввинская набережная, дом 23, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420004

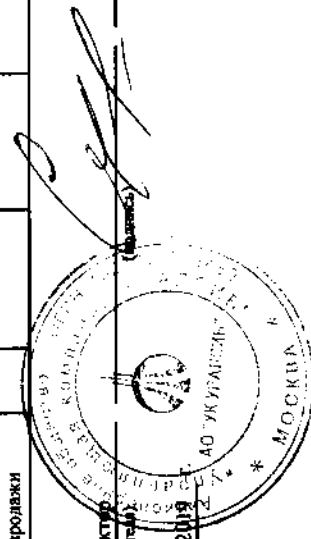
Головая (квартальная)

(Тыс. руб.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доля участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долей в инструментах, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Основной резерв под обеспечение долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и неактивных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по возмещению работникам по окончании трудовой деятельности, не признанным финансируемым планам	Резерв хеджирования долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на <u>31 декабря 20 16 г.</u>		92 145	70 000	12 890			3 779							1 046 533	1 225 347	
2	Изменения вследствие вылаженных ошибок																
3	Изменения вследствие изменения учетной политики																
4	Остаток на <u>31 декабря 20 16 г.</u> , пересмотренный		92 145	70 000	12 890		3 779								1 046 533	1 225 347	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения														151 768	151 768	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:							16 940	3 937								20 877
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							16 940	3 937								20 877
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	Прочие движение резервов																
14.1	Остаток на <u>31 декабря 20 17 г.</u>		92 145	70 000	12 890			20 719	3 937						1 198 301	1 397 992	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
15	Остаток на <u>31 декабря 20 17</u> г.		92 145	70 000	12 890			20 719	3 937							1 198 301	1 397 992
16	Изменения вследствие выведенных ошибок																
17	Изменения вследствие изменения учетной политики																
18	Остаток на <u>31 декабря 20 17</u> г., пересмотренный		92 145	70 000	12 890			20 719	3 937							1 198 301	1 397 992
19	Прибыль (убыток) после налогообложения							-38 904	-81							200 097	200 097
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:																-38 985
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							-38 904	-81								-38 985
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														-100 003	-100 003
26	Прочие взносы акционеров (участников)																
27	Распределение в пользу акционеров (участников)																
28	Прочие движения резервов																
29	Остаток на <u>31 декабря 20 18</u> г., в том числе:		92 145	70 000	12 890			-18 185	3 836							1 298 395	1 459 101
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи																

О.И.Сумина
(подпись, фамилия)



Генеральный директор
(должность руководителю)

« 28 » февраля 2019 г.

«О внесении изменений в Положение 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45383000	45116875	1027739003489	062.707

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 31.12.2018

Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинская набережная, дом 23, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая

руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		594 048	563 465
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-618	-2
5	Проценты полученные		1 122	1 072
6	Проценты уплаченные			
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		-198 315	-230 407
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-151 920	-134 300
11	Уплаченный налог на прибыль		-57 854	-36 755
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-20 071	7 338
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		166 393	170 411
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		1 449	
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			-430
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-2 749	
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		72 170	
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-91 619	
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-25 725	-173 189
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-46 474	-173 619
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		-100 003	
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		-100 003	
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		19 916	-3 208
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		459	-36
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 385	4 629
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	21 760	1 385

Генеральный директор
(должность руководителя)

28.02.2019



(подпись)

О.И.Сумина
(инициалы, фамилия)

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 1. 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	1) 045-06475-001000 2) 21-000-1-00037
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	1) Без ограничения срока действия 2) Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	1) от 5 марта 2003 г. 2) 14 июля 2000 г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	1) На осуществление деятельности по управлению ценными бумагами 2) На осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Акционерное общество «Финансовая корпорация УРАЛСИБ» (материнское предприятие); Коган Владимир Игоревич (конечный владелец (бенефициар))
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	город Москва
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО	Количество филиалов некредитной финансовой	0

	(IAS) 1	организации, открытых на территории иностранных государств	
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	119435, г. Москва, Саввинская набережная, дом 23, строение 1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	119435, г. Москва, Саввинская набережная, дом 23, строение 1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	58
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Тыс. руб.

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

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>Конъюнктура мировой и российской экономики и финансовых рынков. В особенности - динамика номинальных и реальных процентных ставок, а также курса рубля к основным мировым валютам.</p> <p>Динамика реальных располагаемых доходов населения и разрыва в доходах между различными слоями домохозяйств.</p> <p>Ликвидность рынков и отдельных финансовых инструментов, определяющая возможность их оперативной реализации без дополнительных потерь</p> <p>Изменения в регулировании деятельности по управлению активами и финансового сектора в целом.</p> <p>Геополитическая напряженность и вводимые ограничения</p> <p>Компания реагирует на ухудшение перспектив российской экономики и финансового рынка расширением работы с зарубежными финансовыми инструментами, а также более активным использованием инструментов хеджирования</p> <p>На снижение процентных ставок - активизацией продвижения конкурентных продуктов с фиксированным доходом, удлинением durations облигационных вложений.</p> <p>На неустойчивую конъюнктуру мировых рынков и слабость мировой экономики - усилением диверсификации вложений и продуктов, ужесточением рисков лимитов и требований к эмитентам, увеличением доли консервативных инструментов в портфелях и их приоритизацией в клиентских рекомендациях.</p> <p>На снижение реальных располагаемых доходов населения и увеличение разрыва в доходах - более четкой сегментацией потенциальных клиентов и концентрацией на наиболее приоритетных сегментах, развитием адресных продуктовых предложений, адаптированных к различным профилям риска и уровням благосостояния.</p> <p>Политический ландшафт достаточно сильно меняется. РФ находятся под санкциями, примененными правительствами других стран. Степень и влияния вводимых ограничений достаточно сложно оценить, особенно при введении персональных санкций против компаний.</p> <p>Реакция на рост геополитической напряженности – приобретение хеджирующих инструментов, а также максимально широкая диверсификация портфелей для минимизации специфических рисков</p>

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	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом требований Положения Банка России от 03.02.2016 №532-п "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".								
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой или амортизированной стоимости. Базы оценки по конкретным видам активов, использованные при составлении финансовой отчетности Общества раскрываются в Таблице 4.1 (Примечание 4) к настоящей Отчетности. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.								
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	Общество осуществило переход на новый план счетов, утвержденный Положением Банка России № 486-П «Положение о Планы счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г. и отраслевые стандарты бухгалтерского учета (далее - ОСБУ). Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности были пересчитаны ретроспективно, с учетом требований ОСБУ. Изменения отражены по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Суммарный эффект от перехода на ОСБУ представлен в таблице ниже: <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">исходящий остаток «Нераспределенная прибыль» (РСБУ)</td> <td style="text-align: right;">1 060 120 759,07 руб.</td> </tr> <tr> <td>корректировка премии по приобретенным долговым ценным бумагам</td> <td style="text-align: right;">- 1 578 877,93 руб.</td> </tr> <tr> <td>корректировка уставного капитала с учетом изменений общей покупательской способности российского рубля с момента основания Общества до 31.12.2002г.</td> <td style="text-align: right;">- 7 144 881,56 руб.</td> </tr> <tr> <td>корректировка резервного фонда</td> <td style="text-align: right;">- 139 526,63 руб.</td> </tr> </table>	исходящий остаток «Нераспределенная прибыль» (РСБУ)	1 060 120 759,07 руб.	корректировка премии по приобретенным долговым ценным бумагам	- 1 578 877,93 руб.	корректировка уставного капитала с учетом изменений общей покупательской способности российского рубля с момента основания Общества до 31.12.2002г.	- 7 144 881,56 руб.	корректировка резервного фонда	- 139 526,63 руб.
исходящий остаток «Нераспределенная прибыль» (РСБУ)	1 060 120 759,07 руб.										
корректировка премии по приобретенным долговым ценным бумагам	- 1 578 877,93 руб.										
корректировка уставного капитала с учетом изменений общей покупательской способности российского рубля с момента основания Общества до 31.12.2002г.	- 7 144 881,56 руб.										
корректировка резервного фонда	- 139 526,63 руб.										

			<p>переоценка финансовых активов (ценных бумаг) по справедливой стоимости суммарный эффект от перехода на ОСБУ, отраженный по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»</p>	<p>- 6 254 856,99 руб. + 1 530 809,75 руб. - 13 587 333,36 руб.</p>
--	--	--	--	---

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

Краткое изложение принципов учётной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учётной 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 учётной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отражённые в бухгалтерской (финансовой) отчётности	-
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчётности, 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)	<p>Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчётности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления отчётности, а также суммы доходов и расходов в течение отчётного периода.</p> <p>Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок.</p> <p>Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчётном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.</p> <p>Ниже приведены статьи отчётности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход • Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. Общество оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте Общества, представляют собой операции в иностранной валюте.

			<p>Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.</p> <p>Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу закрытия – курсу ЦБ РФ на конец отчётного периода.</p> <p>Денежные статьи – наличные денежные средства, а также активы и обязательства, выраженные фиксированным количеством денежных средств.</p> <p>Денежные статьи включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> • денежные средства и их эквиваленты; • депозиты в банках; • дебиторская задолженность и займы; • долговые ценные бумаги; • другие статьи. <p>Все неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные статьи – все прочие статьи, которые не отвечают определению денежных статей.</p> <p>Неденежные статьи включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> • основные средства; • инвестиционное имущество; • нематериальные активы; • запасы; • долгосрочные активы, предназначенные для продажи; • другие статьи. <p>Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Финансовая отчетность составлялась на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, так как руководство не располагает причинами и не намеревается рассматривать вероятность того, что Общество будет ликвидировано или прекратит свою деятельность.</p>
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчёта показателей предыдущих периодов с учётом изменений общей покупательной способности рубля	<p>В период до 1 января 2003 года экономика Российской Федерации отвечала определению гиперинфляционной в соответствии с критериями, представленными в МСФО 29 «Финансовая отчетность в условиях гиперинфляции».</p> <p>Влияние применения МСФО 29 заключается в том, что неденежные статьи финансовой отчетности, включая статьи капитала, относящиеся к операциям Общества, совершенным до 31 декабря 2002 года, были пересчитаны в единицах измерения за 31 декабря 2002 года путём применения соответствующих индексов инфляции к первоначальной стоимости, и в последующие периоды учёт осуществлялся на основе полученной пересчитанной стоимости.</p> <p>Указанные индексы рассчитаны Обществом на основании темпов инфляции, опубликованных Государственным комитетом по статистике Российской Федерации.</p>
Раздел II. Изменения в учётной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учётной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надёжную и	<p>Общество в отношении договоров аренды с 2019 года применяет МСФО (IFRS) 16 в соответствии со способом, описанным в МСФО (IFRS) 16.C5(b) – ретроспективно с суммарным эффектом первоначального применения стандарта, признанным в соответствии с подходом, описанным в МСФО (IFRS) 16.C7 – МСФО (IFRS) 16.C8.</p> <p>По состоянию на 1 января 2019 года Общество признаёт</p>

		уместную корректировку, и даётся описание влияния изменений учётной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	обязательство по аренде, которое оценивается по приведенной стоимости оставшихся арендных платежей, дисконтированной с использованием ставки привлечения дополнительных заемных средств арендатором на 1 января 2019 года. По состоянию на 1 января 2019 года Общество признаёт актив в форме права пользования, который оценивается в сумме, равной обязательству по аренде. Последующая оценка: - Общество оценивает актив в форме права пользования с применением модели учета по первоначальной стоимости, за вычетом накопленных амортизации и убытков от обесценения; - последующая оценка обязательства по аренде осуществляется по амортизированной стоимости.
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 учётной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчётность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	-
Раздел III. Принципы учётной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчётности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты включают деньги в кассе и на текущих счетах Общества, а также эквиваленты денежных средств, представляющие собой краткосрочные, высоколиквидные вложения, которые могут быть реализованы в целях незамедлительного получения заранее известной суммы денежных средств, и подвергающиеся незначительному риску изменения их стоимости. Денежные эквиваленты у Общества на отчётную дату отсутствуют.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещённых в кредитных организациях и банках-нерезидентах	На отчётную дату у Общества отсутствуют денежные средства, размещённые в депозитах и банковских вкладах в кредитных организациях и банках-нерезидентах
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учёта финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учёта финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	При первоначальном признании приобретённые Обществом ценные бумаги отражаются в балансе по справедливой стоимости. Для ценных бумаг отнесённых к категории оцениваемых через прочий совокупный доход справедливая стоимость определяется с учётом издержек, связанных с приобретением ценных бумаг. К дополнительным издержкам (затратам), прямо связанным с приобретением ценных бумаг относятся: <ul style="list-style-type: none"> • расходы на оплату услуг специализированных организаций и иных лиц за консультационные, информационные и регистрационные услуги; • вознаграждения, уплачиваемые посредникам; • вознаграждения, уплачиваемые организациям, обеспечивающим заключение и исполнение сделок; • другие затраты, непосредственно связанные с приобретением ценных бумаг. Если затраты, связанные с приобретением и выбытием (реализацией) ценных бумаг, осуществляются в валюте, отличной от валюты номинала (обязательства), то такие затраты переводятся

			<p>в валюту номинала (обязательства) по официальному курсу на дату приобретения и выбытия (реализации).</p> <p>После первоначального признания ценные бумаги подлежат переоценке до их справедливой стоимости на последний день каждого месяца.</p> <p>По долговым ценным бумагам Общество рассчитывает амортизированную стоимость с использованием метода Эффективной ставки процента со следующей периодичностью:</p> <ul style="list-style-type: none"> • при осуществлении операций с данными долговыми ценными бумагами на дату такой операции; • в случае, если в течение квартала операции с долговыми ценными бумагами Обществом не осуществлялись – расчёт амортизированной стоимости осуществляется на последний день квартала. <p>После первоначального признания долговых ценных бумаг в случае отличия ЭСП от процентной ставки, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, осуществляется корректировка их стоимости.</p> <p>Общество при наличии признаков обесценения финансовых активов рассчитывает величину резерва под обесценение.</p>
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учёта финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>При первоначальном признании финансовые активы, в последующем измеряемые по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП, измеряются Обществом по текущей справедливой стоимости, увеличенной на затраты, непосредственно связанные с приобретением финансового актива. При расчёте ЭСП используются ожидаемые денежные потоки и ожидаемый срок обращения финансовых активов, предусмотренные договором.</p> <p>Общество при наличии признаков обесценения финансовых активов рассчитывает величину резерва под обесценение.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учёта инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>Если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом, паевым инвестиционным фондом или оказывает существенное (Обществу принадлежит более 50% акций акционерного общества или более 50% акций (долей) Управляющей компании соответствующего паевого инвестиционного фонда) влияние на деятельность акционерного общества, паевого инвестиционного фонда, то акции таких акционерных обществ и паи паевых инвестиционных фондов учитываются на балансовом счёте №601 «Участие в дочерних и зависимых акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах».</p> <p>Определение контроля и значительного влияния осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28</p> <p>Стоимость акций, паёв, номинированных в иностранной валюте, которые при приобретении отражаются на балансовом счёте №601 «Участие в дочерних и зависимых акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах», определяется в рублях по официальному курсу на дату приобретения.</p> <p>Акции, учитываемые на счёте №601 «Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах» после первоначального признания не подлежат переоценке.</p> <p>В случае наличия признаков обесценения указанных ценных бумаг по ним создаётся резерв под обесценение.</p>
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учёта прочих активов	<p>В составе прочих активов Общество отражает дебиторскую задолженность, не содержащую существенного компонента финансирования (не предполагающую отсрочку платежа на срок свыше одного года). Такая дебиторская задолженность учитывается при первоначальном признании и последующем учёте по цене договора, в рамках которого осуществляется признание дебиторской задолженности.</p> <p>Также в составе прочих активов отражаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - драгоценные металлы в монетах и памятных медальях, учитываемые по цене приобретения согласно заключённым

			<p>сделками купли-продажи;</p> <ul style="list-style-type: none"> - суммы переплат по налогу на добавленную стоимость, подлежащие возмещению (возврату) из бюджета; - суммы налога на добавленную стоимость, уплаченные по приобретённым материальным ценностям (выполненным работам и оказанным услугам) и подлежащие отнесению на расходы либо возмещению из бюджета; - расчёты по социальному страхованию; - расчёты с работниками по подотчётным суммам
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учёта финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учёта финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании Общество оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости. Последующая оценка производится по амортизированной стоимости.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачётов финансовых активов и финансовых обязательств	-

Раздел IV. Порядок признания и последующего учёта 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 учёта 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) отчётности) основана на оценке, произведённой 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)	<p>Основным средством признается объект имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; • первоначальная стоимость объекта может быть надёжно определена; • стоимость имущества превышает 100 000 (Сорок тысяч) рублей. <p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость.</p> <p>Для последующей оценки основных средств Общество применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учёта по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Общество на конец каждого отчётного года проводит проверку на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления.</p> <p>При наличии признаков возможного обесценения актива Общество определяет возмещаемую стоимость объекта основных средств как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая стоимость основного средства уменьшается до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения.</p> <p>На конец каждого отчётного года Общество определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущие отчётные периоды, больше не существует либо уменьшился. При наличии признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущих отчётных периодах, больше не существует либо уменьшился, осуществляется его (полное или частичное) восстановление в пределах стоимости объекта основных средств (за вычетом амортизации), которая сложилась бы на счетах бухгалтерского учёта при отсутствии признаков обесценения.</p>
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Общество для всех классов основных средств применяет линейный метод начисления амортизации.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе профессионального суждения о предполагаемом сроке использования основных средств. Срок полезного использования объекта основных средств

			<p>Общество определяет при признании исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; - морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; - количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Общество ожидает получить от использования основного средства.
--	--	--	--

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	<p>Определение и состав нематериальных активов</p>	<p>Объект принимается к учёту в качестве нематериального актива, если в отношении данного актива одновременное выполнение следующих условий:</p> <p>объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества;</p> <p>Общество имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в т.ч. Общество имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права Общества на результат интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации);</p> <p>имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объектом (далее – контроль над объектом);</p> <p>возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;</p> <p>объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев (независимо от стоимости);</p> <p>первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена;</p> <p>отсутствие у объекта материально-вещественной формы.</p> <p>При выполнении вышеуказанных условий, к нематериальным активам относятся, например, программы для электронных вычислительных машин; изобретения; полезные модели; секреты производства (ноу-хау).</p> <p>Неисключительные права на объекты интеллектуальной собственности, полученные Обществом, подтверждённые соответствующим договором и предназначенные для использования в течение более чем 12 месяцев, относятся к нематериальным активам.</p> <p>Нематериальными активами не являются: расходы, связанные с образованием юридического лица (организационные расходы); интеллектуальные и деловые качества персонала Общества, его квалификация и способность к труду.</p> <p>У Общества имеются следующие классы нематериальных активов:</p> <p>Лицензии на программное обеспечение для ЭВМ;</p> <p>Сайты.</p>
29	МСФО (IAS) 1	<p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>	<p>Общество применяет метод последующей оценки нематериальных активов по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учёта по фактическим затратам) для всех имеющихся нематериальных объектов.</p>
30	МСФО (IAS) 38	<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределённым сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на</p>	-

		обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>Для всех классов нематериальных активов Общество применяет линейный метод начисления амортизации.</p> <p>Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом на дату признания нематериального актива исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> • срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; • ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. <p>Для программного обеспечения срок полезного использования устанавливается исходя из условий договора, но не более срока деятельности Общества.</p>
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учёта затрат на создание нематериальных активов собственными силами	-
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учёта 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 ребёнком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>К вознаграждениям работникам относятся все формы возмещения, которые Общество предоставляет работникам в обмен на осуществление работниками трудовых функций, а также при прекращении трудовых отношений.</p> <p>Расходы, связанные с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, учитываются в том периоде, в котором работником выполнены трудовые функции (соответствующие работы) в размере недисконтированной величины. Расходы, связанные с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребёнком, - при их наступлении.</p> <p>Общество ежегодно выплачивает вознаграждения работникам по итогам года.</p> <p>Расходы по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, которые возникают или возникнут при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются в том отчётном периоде, в котором Общество учитывает соответствующие расходы.</p>
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 отчётности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	-
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учёта других активов и обязательств			
37	МСФО	Порядок признания и последующего	-

	(IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	учёта долгосрочных активов, предназначенных для продажи	
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учёта резервов - оценочных обязательств	-
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учёта, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	-
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учёта, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости, скорректированной до эквивалента покупательной способности российского рубля по состоянию за 31 декабря 2002 года, для взносов в уставный капитал, осуществлённых до 1 января 2003 года. Эмиссионный доход представляет собой превышение взносов в уставный капитал над номинальной стоимостью выпущенных акций. Величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов, зарегистрированных в установленном порядке. Записи по счету уставного капитала производятся в случаях увеличения и уменьшения капитала после внесения соответствующих изменений в учредительные документы. Добавочный капитал и резервный фонд сформированы в порядке и случаях, предусмотренных законодательством и уставом Общества.
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	В соответствии с Уставом Общество создаёт Резервный фонд в размере пятнадцати процентов от уставного капитала путём обязательных ежегодных отчислений в размере пяти процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учёта, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Временные разницы определяются как разницы между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учёту капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчёте налога на прибыль в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, относимая на актив или обязательство в налоговых целях. Если уменьшение остатка на активном (пассивном) балансовом счёте при прекращении признания в будущих отчётных периодах объектов бухгалтерского учёта не окажет влияния на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, то налоговая база остатка на активном (пассивном) балансовом счёте равна его балансовой стоимости. В таких случаях временные разницы не возникают и признание отложенного налогового обязательства/отложенного налогового актива не происходит. В бухгалтерском учёте отражаются возникновение и изменение размера отложенных налоговых обязательств и отложенных

			<p>налоговых активов за отчётный период. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учёте изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство/отложенный налоговый актив учитывается в корреспонденции со счетами по учёту финансового результата или со счетами по учёту добавочного капитала.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учёте при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчётных периодах. В той мере, в которой Общество не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию.</p> <p>Непризнанный отложенный налоговый актив не отражается в бухгалтерском учёте, пересматривается на последний календарный день каждого квартала и подлежит признанию в той мере, в которой появляется вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, позволяющей возместить отложенный налоговый актив.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Дивиденды отражаются в отчётности в том периоде, в котором они были объявлены и надлежащим образом одобрены.</p> <p>Обязательство на конец отчётного периода не признаётся, если дивиденды объявлены после окончания отчётного периода. При этом такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчётности в соответствии с порядком, установленном Международным стандартом финансовой отчётности (IAS) 1 "Представление финансовой отчётности".</p>

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018			31.12.2017		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	Денежные средства в кассе	2	3	4	5	6	7
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	21 739	-1 555	20 203	1 375	-98	1 277
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства	1		1	10	-1	9
6	Итого	21 760	-1 555	20 204	1 385	-99	1 286

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	Денежные средства	2	4
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	21 760	1 385
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
5	Итого	21 760	1 385

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 2017 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода	2	3	4	6
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 627			4 629
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	4 627			4 629
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	890 745		1 498	892 244
6	Поступление финансовых активов, в том числе:				
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	890 745		1 498	892 244
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	893 997		1 490	895 487

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	893 997	1 490	895 487
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
15	кредитно-обесцененные финансовые активы			
16	Списание финансовых активов, в том числе:			
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы			
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
25	кредитно-обесцененные финансовые активы			
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:			
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы			
31	Прочие изменения, в том числе:			
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
35	кредитно-обесцененные финансовые активы			
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 375	10	1 385
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 375	10	1 385
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
40	кредитно-обесцененные финансовые активы			

Высверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 2018 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода.	1 375			1 385
	в том числе:				
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 375			1 385
3	течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы				
6	Поступление финансовых активов.	985 831		35	985 867
	в том числе:				
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	985 831		35	985 867
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы				
11	Презрешение признания финансовых активов.	965 448		44	965 492
	в том числе:				
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	965 448		44	965 492
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы				
16	Списание финансовых активов.				
	в том числе:				
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы				
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к презрешению признания финансового актива.				
	в том числе:				
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы				
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения.				
	в том числе:				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
30	кредитно-обесцененные финансовые активы						
31	Прочие изменения, в том числе:						
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
35	кредитно-обесцененные финансовые активы						
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода	21 759				1	21 760
37	в том числе:						
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	21 759				1	21 760
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
40	кредитно-обесцененные финансовые активы						

Выявка изменений резерва под обесценение денежных средств за 2017 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах		Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2			
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода					
	в том числе:					
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
5	кредитно-обесцененные финансовые активы					
6	Поступление финансовых активов,		98			1
	в том числе:					
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		98			1
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
10	кредитно-обесцененные финансовые активы					
11	Презращение признали финансовых активов, в том числе:					
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					

15	кредитно-обесцененные финансовые активы					
16	Списание финансовых активов, в том числе:					
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
20	кредитно-обесцененные финансовые активы					
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
25	кредитно-обесцененные финансовые активы					
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					
31	Прочие изменения, в том числе:					
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
35	кредитно-обесцененные финансовые активы					
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	98			98	99
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				98	99
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
40	кредитно-обесцененные финансовые активы					

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств за 2018 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода				
1	в том числе:	98		1	99
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	98		1	99
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				
6	Поступление финансовых активов	55 792		3	55 795
	в том числе:				
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55 792		3	55 795
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				
11	Прекращение признания финансовых активов	54 334		3	54 338
	в том числе:				
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	54 334		3	54 338
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				
16	Списание финансовых активов				
	в том числе:				
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива				
	в том числе:				
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
25	кредитно-обесцененные финансовые активы				
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения				
	в том числе:				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы				
31	Прочие изменения				
	в том числе:				
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы				
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода.	1 555			1 555
	в том числе:				
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 555			1 555
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы				

6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 813	1 26	1 344	1 065	5 348
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 813	126	1 344	1 065	5 348
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	2 723	35	1 999	672	5 429
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	2 723	35	1 999	672	5 429
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы					
16	Списание финансовых активов, в том числе:					
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы					
21	Изменения в результате модификации, которая не привнесла в прекращение признания финансового актива, в том числе:					
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы					
26	Изменения порядка определения оценочного убытка от обеспечения, в том числе:					
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы					
31	Прочие изменения, в том числе:					
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	1 700	374	890	892	3 856
36	Резерв под обеспечение по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 700	374	890	892	3 856
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы					

Выписка изменений острера переоценки валютных инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 2018 г.

Таблица Б.4		2018	2017
Номер строки	Наименование показателя	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за вычетом отсчетов по налогу	20 719	3 779
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости, за отчетный период	27 541	16 940
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	62 840	
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка за отчетный период	3 605	
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на конец отчетного периода	-18 185	20 719

Адрес: г. Москва, ул. Мясницкая, д. 10
 Организация: ООО "УРАЛСБС" (ИНН 77-07-0000000)
 Подразделение: 16. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости: счета в отечественных организациях и банках-кредиторах
 Счета и совокупный остаток в банках-кредиторах

№ строки	Наименование актива	31.12.2018		01.01.2018		Итого
		Полная балансовая стоимость	Резерв на обесценение	Полная балансовая стоимость	Резерв на обесценение	
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости	92 417	-4 608			
3	Долговые ценные бумаги кредитных организаций в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
4	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
5	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
6	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
7	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
8	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
9	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
10	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости					
11	Средства на счетах в банках-кредиторах, оцениваемые по справедливой стоимости	13 365	-936	13 929	-141	13 786
12	Итого	105 782	-5 544	13 929	-141	13 786

Таблица 16.1

№ строки	Наименование актива	31.12.2018		01.01.2018		Итого
		Полная балансовая стоимость	Резерв на обесценение	Полная балансовая стоимость	Резерв на обесценение	
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода					
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение 12 месяцев					
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
5	Итого					
6	Итого					
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение 12 месяцев					
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
10	Итого					
11	Итого					
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение 12 месяцев					
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					
15	Итого					
16	Итого					
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение 12 месяцев					
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым признаны в течение всего срока жизни (доказательств дефолта)					

Таблица 16.2

Клиентами по номинальным облигационным сертификатам и сертификатам с погашением в сертификаты и сертификаты в облигационные сертификаты.

Код по классификации	Наименование номинального сертификата	31.12.2018 г.		31.12.2017 г.	
		Долговое имущество	Уровень ипотечного риска	Долговое имущество	Уровень ипотечного риска
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, облигационные сертификаты (в том числе облигационные сертификаты) и облигационные сертификаты, выпущенные банками-нерезидентами, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
2	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	0,02	До 10.01.2019		
3	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
4	Средства на валютных счетах, открытых в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
5	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
6	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
7	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
8	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
9	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				
10	Средства в иностранной валюте, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг				

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018		31.12.2017		Итого
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Резерв под обесценение	
1	2	3	4	5	6	8
1	Расчеты по вексельным доходам по акциям, долгам, облигациям					
2	Дебиторская задолженность клиентов					
3	Расчеты с депозитными и фондовыми биржами					
4	Расчеты по корреспондентским операциям, проводимым финансовыми институтами, операциями с ценными бумагами					
5	Расчеты по финансовой аренде	78 560		78 560		
6	Прочая дебиторская задолженность	78 560		78 560		
7	Итого					

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Высвоя измененной полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2017 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовыми институтами, операциями с ценными бумагами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					193 346	193 346
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					193 346	193 346
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы					690 820	690 820
6	Поступление финансовых активов, в том числе:					690 820	690 820
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы					738 537	738 537
11	Изменение признания финансовых активов, в том числе:						
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					738 537	738 537
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
16	Списание финансовых активов						
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
21	Изменение в результате модификации, которая не привела к признанию похитивших финансовых активов, в том числе:						
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия
Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование номинала	31.12.2018				31.12.2017				Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	USIB Investment Solutions (USBIS) Cayman Ltd.	334 384		334 384	100%	334 384		334 384	100%		100%	11	
2	Итого	334 384		334 384	100%	334 384		334 384	100%		100%	196	

Инвестиции в дочерние предприятия отражены в учете по себестоимости.

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2017 года	18 355	5 182		1 332	24 869
2	Накопленная амортизация	-8 775	-1 065		-1 208	-11 047
3	Балансовая стоимость на 01.01.2017 года	9 580	4 117		124	13 822
4	Поступления	127	197			324
5	Затраты на создание					
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	-1 145				-1 145
7	Выбытия	-3 462	-730		-33	-4 225
8	Амортизационные отчисления					
9	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах					
10	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах					
11	Переоценка					
12	Прочее	5 100	3 584		91	8 775
13	Балансовая стоимость на начало периода	13 902	5 379		1 332	20 613
14	Стоимость на начало периода	-8 802	-1 795		-1 241	-11 837
15	Накопленная амортизация	5 100	3 584		91	8 775
16	Балансовая стоимость на начало периода	9 382	22			9 404
17	Поступления	372	37			409
18	Затраты на создание					
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи					
20	Выбытия	-1 156	-752		-33	-1 941
21	Амортизационные отчисления					
22	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах					
23	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах					
24	Переоценка					
25	Прочее	13 698	2 891		58	16 647
26	Балансовая стоимость на конец периода	23 656	5 437		1 332	30 425
27	Стоимость (или оценка) на конец периода	-9 958	-2 547		-1 274	-13 778
28	Накопленная амортизация	13 698	2 891		58	16 647
29	Балансовая стоимость на конец периода					

Примечание 19. Основные средства
Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2017 года		16 849	2 470	2 790	254	22 363
2	Накопленная амортизация		-8 629		-2 230	-160	-11 019
3	Балансовая стоимость на 01.01.2017 года		8 220	2 470	560	94	11 344
4	Поступления		184		2 671		2 854
5	Затраты на сооружение (создание)			384			384
6	Передачи			-2 854			-2 854
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи						
8	Выбытия		-20		-233	-37	-290
9	Амортизационные отчисления		-3 029		-1 135	-50	-4 214
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 01.01.2018 года		5 355		1 862	7	7 223
15	Стоимость (или оценка) на 01.01.2018 года		16 534		2 671	93	19 297
16	Накопленная амортизация		-11 178		-809	-86	-12 074
17	Балансовая стоимость на 01.01.2018 года		5 355		1 862	7	7 223
18	Поступления		364				364
19	Затраты на сооружение (создание)						
20	Передачи			-364			-364
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи						
22	Выбытия				-1 228	5	-1 223
23	Амортизационные отчисления		-1 111		-634	-12	-1 756
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
26	Переоценка						
27	Прочее						
28	Балансовая стоимость на 31.12.2018 года		4 609				4 609
29	Стоимость (или оценка) на 31.12.2018 года		16 641			93	16 734
30	Накопленная амортизация		-12 032			-93	-12 125
31	Балансовая стоимость на 31.12.2018 года		4 609				4 609

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер	Наименование показателя	31.12.2018	01.01.2018
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	241	241
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		1
5	Расчеты с персоналом	10	11
6	Расчеты по социальному страхованию	704	512
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		1 395
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 170	13 455
9	Запасы		
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		
14	Резерв под обесценение		
15	Итого	13 125	15 616

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	01.01.2018
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	7 712	781
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	1 224	
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	24	4
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2	5
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		8
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		8
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	51 626	23 241
20	Итого	60 587	24 039

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом	24 869	48 956
3	Расчеты по социальному страхованию	22	
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	7 102	10 761
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	149	114
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
10	Прочее	71 964	
11	Итого	104 107	59 831

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 30. 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	850 000	85 000				
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						
4.1	Остаток на 31.12.2017 года	850 000	85 000				
5	На 01.01.2018 года	850 000	85 000				
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде						
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде						
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде						
9	На 31.12.2018 года	850 000	85 000			7 145	92 145

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 85 000 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 85 000 тысяч рублей). По состоянию на 31 декабря 2018 г. года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1 000 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

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 12 месяцев 2018 года и 2017 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 24 875,2 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2018 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 791 954,9 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 896 008,3 тысяч рублей).

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 32. 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
Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 2017 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переходов	Доходы (расходы), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью по первоначальному признанию	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли				
3	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли				
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				

Примечание 32. 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
Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 2018 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью на первоначальной дате	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	2 119			2 119
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли				
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли				
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	2 119			2 119
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:	-6 353			-6 353
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-6 353			-6 353
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	-4 233			-4 233

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.		2017 г.	
		3	4	3	4
1					
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:				
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	83 519		58 720	
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	82 230		57 680	
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21		375	
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам				
7	по финансовой аренде				
8	прочее	1 268		665	
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	83 519		58 720	

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.		2017 г.	
		3	4	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов			3 004	22 401
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании				
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания				
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций			2 734	3 135
6	Итого			5 738	25 536

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

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

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 2017 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 01.01.2017 г.			18 562	18 562
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	141		4	146
3	Средства, списанные как безнадежные				
4	Прочие движения				
5	Резерв под обесценение на 31.12.2017 г.	141		18 566	18 707

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 2018 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 01.01.2018 г.	141		18 566	18 707
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	7 422		-4	7 418
3	Средства, списанные как безнадежные			-18 562	-18 562
4	Прочие движения				
5	Резерв под обесценение на 31.12.2018 г.	7 563			7 563

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.		2017 г.	
		3		4	
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	27	-2		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	11 437	-5 510		
3	Итого	11 464	-5 512		

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
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		
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
34	Итого		
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого		
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	545 534	524 874
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	545 534	524 874
48	Итого		
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	545 534	524 874
56	Всего		

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	148 595	196 366
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	34 411	45 107
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
5	Прочее	380	1 106
6	Итого	183 386	242 579

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2018 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 19 000 тысяч рублей (за 2017 год: 37 600 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2018 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 232 тысяч рублей (за 2017 год: 275 тысяч рублей).

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2		
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		
2	Расходы на выплату премий		
3	Почтовые расходы		
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	532	
5	Расходы по комиссии за клиринг		
6	Биржевые сборы	85	2
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		1
12	Итого	618	2

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно- телекоммуникационные услуги	2 116	7 607
2	Амортизация основных средств	1 756	4 200
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	1 941	3 218
4	Расходы по операционной аренде	14 622	22 116
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	17	2 658
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	313	1 259
7	Расходы по страхованию	68	96
8	Расходы на рекламу и маркетинг	4 802	3 048
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	6 284	1 271
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений		
11	Представительские расходы	1 186	1 105
12	Транспортные расходы	72	176
13	Командировочные расходы	868	1 640
14	Штрафы, пени		
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	228	285
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	17	144
17	Прочие административные расходы	178 099	114 072
18	Итого	212 389	162 895

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	17 474	
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	223	344
9	Итого	17 697	344

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	4	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	2	671
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
5	Прочие расходы	435	5 103
6	Итого	437	5 774

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	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-53 660	-40 873
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-525	4 111
4	Итого, в том числе:	-54 185	-36 763
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-54 185	-36 763

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

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения в том числе:	254 282	152 900
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20 %; 2017 год: 20 %)	50 856	30 580
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	6 288	9 122
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	6 288	9 122
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-2 959	-2 940
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	54 185	36 763

На 31 декабря 2018 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода				
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	100 003			
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	100 003			
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода				
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	117,65			

49.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. На 31.12.2017 год нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 1 198 301 213,41 рублей. На 31.12.2018 год нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 1 298 395 388,09 рублей.

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на 31 декабря 2017 года

Таблица 32.3

Номер строки	Наименование пометки	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	973 717					973 717
2	долговые ценные бумаги, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	973 717					973 717
3	Правительство Российской Федерации	473 624					473 624
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	62 234					62 234
5	иностранных государств						
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	316 719					316 719
7	некредитных финансовых организаций						
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	121 140					121 140
9	стоимость через прочий совокупный доход займов выданных, оценываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
12	прочие выданные займы						
13	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не включается кредитно-обслуживаемый, кредитный риск по которому значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
14	долговые ценные бумаги, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
15	Правительство Российской Федерации						
16	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
17	иностранных государств						
18	кредитных организаций и банков-нерезидентов						
19	некредитных финансовых организаций						
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
21	займы выданные, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
22	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
23	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
24	прочие выданные займы						
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обслуживаемыми, в том числе:						
26	долговые ценные бумаги, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
27	Правительство Российской Федерации						
28	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
29	иностранных государств						
30	кредитных организаций и банков-нерезидентов						
31	некредитных финансовых организаций						
32	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оценываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
33	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
34	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
35	прочие выданные займы						

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2017 года

Таблица 32.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	13 929					13 929
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости						
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости						
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 индивидуальных клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения						
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
10	счета общего дела с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
11	счета доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13 929					13 929
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
13	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не включенным в кредитно-обеспеченный, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости						
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости						
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях						
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения						
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
22	счета общего дела с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
25	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными:						
	в том числе:						
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости						

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
38	в том числе:						
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости						
39	депозиты в кредитных организациях и банках-резидентах, оцененные по амортизированной стоимости						
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях						
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к исполнению, и индивидуального клирингового обеспечения						
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
47	расчеты депозитов (коммитментов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-резидентах						
49	Итого	105 782					105 782

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости, дебиторской задолженности на 31 декабря 2017 года

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2						
1	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	145 630					145 630
2	дебиторская задолженность клиентов						
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
5	расчеты по финансовой аренде	145 630					145 630
6	прочая дебиторская задолженность						
7	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не включился кредитно-обесцененным, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
8	дебиторская задолженность клиентов						
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
11	расчеты по финансовой аренде						
12	прочая дебиторская задолженность						
13	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
14	дебиторская задолженность клиентов						
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
17	расчеты по финансовой аренде						
18	прочая дебиторская задолженность						
19	Финансовые активы, оценочный резерв по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:						
20	дебиторская задолженность клиентов						

42	расчеты по финансовой оценке								
43	проблема дебиторская задолженность								145 630

Рейтинг А:

принадлежит агентством Moody's рейтинг	Ba1	Baa3	Эмитент	Moody's	Размер резерва
Внешэкономбанк ГК	Ba1				0,34%
Газпром Нефть ПАО	Baa3				0,34%
ДельтаКредит КБ АО	Ba1				0,34%
РОСБАНК ПАО	Ba1				0,34%
Сбербанк ПАО	Ba1				0,34%
Транснефть АК ОАО	Baa3				0,34%
Роснефть НК ПАО	Baa3				0,34%
Альфа-Банк АО	Ba1				0,34%
Алифна Россия	Ba1				0,34%
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	Ba1				0,34%
Лукойл	Ba3				0,34%
Сав.сервис (Газпром)	Baa3				0,34%
Ковалит	Baa3				0,34%

принадлежит агентством Fitch рейтинг BBB-, BB+, BB+

принадлежит агентством Fitch рейтинг	BBB-	BBB-	BBB+	Эмитент	Fitch	Размер резерва
АлтайГР ГК	BBB-					0,34%
Ямало-Ненецкий АО	BBB-					0,34%
ДФ.Ю.	BBB-					0,34%
Федеральная пассажирская компания (ФПК)	BBB+					0,34%

Рейтинг В:

принадлежит агентством Moody's имеет рейтинг Ba2

принадлежит агентством Moody's	Ba2	Ba2	Ba2	Эмитент	Moody's	Размер резерва
Газпромбанк АО	Ba2					0,56%
РОСНЕФТЬХОЗБАНК АО	Ba2					0,56%
Всероссийский Банк Развития Регионов АО	Ba2					0,56%
ПАО Банк ВТБ	Ba2					0,56%

принадлежит агентством Fitch рейтинг BB

принадлежит агентством Fitch рейтинг	BB	Эмитент	Fitch	Размер резерва
Государственная транспортная лизинговая компания (ГТЛК)	BB			0,56%

Рейтинг С:

принадлежит агентством Moody's имеет рейтинг Ba3

принадлежит агентством Moody's	Ba3	Ba3	Эмитент	Moody's	Размер резерва
Московский Кредитный Банк ПАО	Ba3				1,00%
СВОМ Группе	Ba3				1,00%

Рейтинг D:

принадлежит агентством Moody's имеет рейтинг B3

принадлежит агентством Moody's	B3	Эмитент	Moody's	Размер резерва
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	B3			7,13%

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2018 года

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг						
		3	4	5	6	7	8	9
1	Денежные средства, в том числе:							
2	денежные средства на расчетных счетах					21 755		
3	денежные средства, переданные в доверительное управление					21 754		
4	прочие денежные средства							1
5	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	950 371	94 274					
6	долговые ценные бумаги, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	950 371	94 274					

7	Президентства Российской Федерации	500 002				
8	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	81 557				
9	иностранных государств					
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	126 996	81 874			
11	некредитных финансовых организаций					
12	нефинансовых организаций	241 816	12 400			
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
17	прочие выданные займы			92 417		13 365
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости					
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости			92 417		
21	средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обслуживания					
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные по выданы в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные по выданы в кредитных организациях					
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
27	счета обратного репозит с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
28	расчеты доверителя (комитента) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					13 365
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Займы выданные в прочие размещенные средства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:					
31	требования по возврату выданного обеспечения					
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцененные по амортизированной стоимости					
33	средства в некредитных финансовых организациях					
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцененные по амортизированной стоимости					
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости					
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцененные по амортизированной стоимости					
37	счета обратного репозит с некредитными организациями					
38	Дебиторская задолженность, оцененная по амортизированной стоимости, в том числе:					78 560
39	дебиторская задолженность клиентов					
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами					
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами					
42	расчеты по финансовым активам					
43	прочая дебиторская задолженность					78 560

Рейтинг А

приравненный агентством Moody's рейтинг Ba1, Baa3

Внешкоммбанк ГК	Эмитент	Moody's	Размер резерва
Газпром Нефть ПАО		Ba1	0,34%
ДельтаКредит КБ АО		Baa3	0,34%
		Ba1	0,34%

РОСБАНК ПАО	Ba1	0,34%
Сбербанк ПАО	Ba1	0,34%
Транснефть АК ОАО	Baa3	0,34%
Роснефть НК ПАО	Baa3	0,34%
Альфа-Банк АО	Ba1	0,34%
Унифин Россия	Ba1	0,34%
Администрация Губернатора Санкт-Петербурга	Ba1	0,34%
Лукойл	Baa3	0,34%
Связьсервис (Газпром)	Baa3	0,34%
Колпити	Baa3	0,34%

присвоенный агентством Fitch рейтинг BBB-, BB-, BB+

Эмитент	Fitch	Размер резерва
Автодор ГК	BBB-	0,34%
Ямал-Негелский АО	BBB-	0,34%
ДФ Ю	BB-	0,34%
Федеральная пассажирская компания (ФПК)	BB+	0,34%

рейтинг В

присвоенный агентством Moody's имеет рейтинг Ba2

Эмитент	Moody's	Размер резерва
Газпромбанк АО	Ba2	0,56%
РОСНЕДХОЗБАНК АО	Ba2	0,56%
Всероссийский Банк Развития Регионов АО	Ba2	0,56%
ПАО Банк ВТБ	Ba2	0,56%

рейтинг С:

присвоенный агентством Moody's имеет рейтинг Baa3

Эмитент	Moody's	Размер резерва
Московский Кредитный Банк ПАО	Baa3	1,00%
СВОМ Финанс	Baa3	1,00%

рейтинг D:

присвоенный агентством Moody's имеет рейтинг B3

Эмитент	Moody's	Размер резерва
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	B3	7,15%

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2017 года

Таблица S2.12

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы					
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого		
1	2	3	4	5	6		
1	Денежные средства	1 286				1 286	
2	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
4	финансовые активы, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации						
5	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	942 172		31 545	973 717		
6	долговые инструменты	942 172		31 545	973 717		
7	долговые инструменты						
8	Финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости					1 286	

№	в том числе:	2018 г.		2017 г.		Итого
		2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		13 788			13 788
10	займы выданные и прочие receivable средства					
11	дебиторская задолженность		127 064			127 064
12	Инвестиции в ассоциируемые предприятия					
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				334 384	334 384
14	Инвестиции в дочерние предприятия					
15	Активы (активы выкупающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи					
16	Прочие активы		15 459		153	15 616
17	Итого активов		1 099 768		153	365 934
	Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		23 775		264	24 039
22	средства клиентов					
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства					
24	выпущенные долговые ценные бумаги		23 775		264	24 039
25	предупреждающая задолженность					
26	Обязательства выкупающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи					
27	Прочие обязательства		23 775		264	24 039
28	Итого обязательств		1 075 993		-111	365 934
29	Чистая балансовая позиция					1 441 816

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2018 года

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
1		3	4	5	6	
1	Денежные средства				20 204	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	1 013 528		31 117	1 044 645	
6	долговые инструменты	1 013 528		31 117	1 044 645	
7	долевые инструменты					
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	176 778			176 778	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
10	займы выданные и прочие receivable средства					
11	дебиторская задолженность					
12	Инвестиции в ассоциируемые предприятия					
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
14	Инвестиции в дочерние предприятия					
15	Активы (активы выкупающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи					
16	Прочие активы	13 121		4	13 125	

31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	в том числе:				
34	Правительство Российской Федерации				
35	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
36	иностранных государств				
37	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
38	некредитных финансовых организаций				
39	дополнительно в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
43	прочие выданные займы				
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 929		13 929	
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости				
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и исполнения обязательств				
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (параллельный фонд)				
49	средства в коллективном клиринговом обеспечении (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
50	средства в коллективном клиринговом обеспечении, размещенные во вклады в кредитных организациях				
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
53	расчеты по обратному репото с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
54	расчеты по обратному репото (комитент) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		13 929		13 929
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	требования по возврату выданного обеспечения				
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости				
59	средства в некредитных клиринговых организациях				
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости				
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости				
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости				
63	Средства обратного репото с некредитными организациями				
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	127 064		127 064	127 064
65	дебиторская задолженность клиентов			126 813	126 813
66	расчеты с властями и фондовыми биржами				
67	расчеты по коверсионным операциям, провозным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
68	расчеты по финансовой аренде				
69	прочая дебиторская задолженность		251		251

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	20 204			20 204
2	денежные средства на расчетных счетах	20 203			20 203
3	денежные средства переводимые в доверительное управление				
4	прочие денежные средства	1			1
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
7	Правительства Российской Федерации				
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
9	иностранных государств				
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
11	некредитных финансовых организаций				
12	нефинансовых организаций				
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
16	прочие выданные займы				
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации				
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
22	иностранных государств				
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
24	некредитных финансовых организаций				
25	нефинансовых организаций				
26	финансовой организации,				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
29	прочие выданные займы				
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации				
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
35	иностранных государств				
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
37	некредитных финансовых организаций				
38	нефинансовых организаций				
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				

	в том числе:				
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
43	прочие выданные займы	98 218			98 218
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости.				
	в том числе:				
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости				
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	85 809			85 809
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях				
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах в кредитных организациях				
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к депозиту, в клиринговом клирингового обеспечения				
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
54	расчеты деверителес (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	12 409			12 409
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	Требования по возврату выданного обеспечения				
58	долговые ценные бумаги неактивных организаций, оцененные по амортизированной стоимости				
59	средства в неактивных клиринговых организациях				
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости				
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости				
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости				
63	сделки обратного репо с неактивными организациями				
64	Дебиторская задолженность, оцененная по амортизированной стоимости, в том числе:	78 560			78 560
65	дебиторская задолженность клиентов				
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами				
67	расчеты по контрактным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
68	расчеты по финансовой аренде	78 560			78 560
69	прочая дебиторская задолженность				
70	Активы (активы выбывших групп), классифицируемые как предназначенные для продажи				
71	Итого активов	196 982			196 982
	Раздел II. Обязательства				
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод				
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
75	обязательства по обратной заимствованная ценных бумаг				
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению ликвидной финансовой организации.				

	в том числе:								
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)								
79	средства, привлеченные от государственных организаций								
80	средства, привлеченные от кредитных организаций								
81	средства, привлеченные от других юридических лиц								
82	средства, привлеченные от физических лиц								
83	выпущенные облигации								
84	выпущенные вексели								
85	Средства клиентов, оцененные по амортизированной стоимости								
86	в том числе:								
	средства участников клиринга								
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами								
88	средства клиентов, привлеченные для выплаты доходов по ценным бумагам								
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцененные по амортизированной стоимости,								
	в том числе:								
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)								
91	обязательства по финансовый аренде								
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций								
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций								
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц								
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц								
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:								
97	выпущенные облигации								
98	выпущенные вексели								
99	Кредиторская задолженность, оцененная по амортизированной стоимости,	60 587							60 587
	в том числе:								
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	7 712							7 712
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	1 224							1 224
102	кредиторская задолженность перед дебиторами	24							24
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	2							2
104	кредиторская задолженность по договорам оказания расчетных услуг								
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг								
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам								
107	расчеты с организаторами торговли								
108	расчеты с операторами товарных поставок								
109	расчеты с репозиториями								
110	расчеты с клиринговыми организациями								
111	прочая кредиторская задолженность	51 626							51 626
112	Обязательства выкупщиков групп, классифицированных как подлежащие для продажи	60 587							60 587
113	Итого обязательств	136 396							136 396
114	Итого резервы ликвидности								

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2017 года

Таблица S2.15

Номер строки	Наименование показателя	Итого					
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	
1	Раздел 1. Активы	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства						
2	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	106	1 180			1 286	
	в том числе:						
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации						
5	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	942 172	31 545			973 717	
	в том числе:						
6	долговые инструменты	942 172	31 545			973 717	
7	Долговые инструменты						

8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	127 096	13 756			140 851
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	32	13 756			13 788
10	Займы выданные и прочие размещенные средства					
11	Долговые ценные бумаги	127 064				127 064
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия					
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
14	Инвестиции в дочерние предприятия	334 384				334 384
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи					
16	Итого активы	1 403 758	46 481			1 450 239
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
19	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
20	Финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	23 524	515			24 039
21	Средства клиентов					
22	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства					
23	Выпущенные долговые ценные бумаги	23 524	515			24 039
24	Кредиторская задолженность					
25	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи					
26	Итого обязательства	23 524	515			24 039
27	Чистая балансовая позиция	1 380 234	45 966			1 426 200

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2018 года

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Раздел I. Активы					
1	Целевые средства	13 152	3 711	3 231	1 09	20 204
2	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
5	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	964 994		79 650		1 044 645
6	Долговые инструменты	964 994		79 650		1 044 645
7	Долевые инструменты					
8	Финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	90 385	86 195	198		176 778
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11 826	86 195	198		98 218
10	Займы выданные и прочие размещенные средства					0
11	Долговая задолженность	78 560				78 560
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия					
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
14	Инвестиции в дочерние предприятия	334 384				334 384
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи					
16	Итого активов	1 402 916	89 906	83 079	109	1 576 011
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток					

19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по хомотренио некредитной финансовой организации								
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	59 953	633						60 587
	в том числе:								0
21	средства клиентов								0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства								0
23	выпущенные долговые ценные бумаги								0
24	кредиторская задолженность	59 953	633						60 587
25	Обязательства выданные групп, классифицированных как преклассифицированных для продажи								
26	Итого обязательства	59 953	633						60 587
27	Чистая балансовая позиция	1 342 963	89 273	83 079	109				1 515 424

Примечание 54. Условные обязательства

Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Таблица 54.1

Номер строки	Наименование показателя	01.01.2019 г.	01.01.2020 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года		
2	От 1 года до 5 лет	29 815	14 908
3	Более 5 лет		
4	Итого	29 815	14 908

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на 31 декабря 2018 года

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.			
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость актив	Балансовая стоимость обязательства	Контрактная сумма актив	Балансовая стоимость обязательства	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	81 045					
2	фьючерсы	81 045					
3	форварды						
4	опционы						
5	свопы						
6	прочие производные финансовые инструменты						
7	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:						
8	фьючерсы						
9	форварды						
10	опционы						
11	свопы						
12	прочие производные финансовые инструменты						
13	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						
14	фьючерсы						
15	форварды						
16	опционы						
17	свопы						
18	прочие производные финансовые инструменты						

19	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:								
20	фьючерсы								
21	форварды								
22	опционы								
23	свопы								
24	прочие производные финансовые инструменты								
25	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:								
26	фьючерсы								
27	форварды								
28	опционы								
29	свопы								
30	прочие производные финансовые инструменты								
31	Итого						81 045		

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2017 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	973 717			973 717
2	финансовые активы,				
3	в том числе:				
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
	в том числе:				
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли,				
	в том числе:				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод,				
	в том числе:				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,				
	в том числе:				
17	фьючерсы				
18	форварды				

19	опционы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые инструменты				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
23	фьючерсы				
24	форварды				
25	опционы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые инструменты				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
29	фьючерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	свопы				
33	прочие производные финансовые инструменты				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
35	фьючерсы				
36	форварды				
37	опционы				
38	свопы				
39	прочие производные финансовые инструменты				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
41	фьючерсы				
42	форварды				
43	опционы				
44	свопы				
45	прочие производные финансовые инструменты				
46	встречные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
50	прочие выданные займы				
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				

52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,					
	в том числе:					
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,					
	в том числе:					
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
56	долговые ценные бумаги иностранных государств					
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,					
	в том числе:					
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
63	прочие выданные займы					
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	973 717				973 717
	в том числе:					
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	973 717				973 717
	в том числе:					
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	473 624				473 624
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	62 234				62 234
69	долговые ценные бумаги иностранных государств					
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	316 719				316 719
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	121 140				121 140
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
76	прочие выданные займы					
	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,					
77	в том числе:					
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					

80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций					
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
82	инвестиции в дочерние предприятия					
83	инвестиции в ассоциированные предприятия					
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
85	нефинансовые активы,					
	в том числе:					
86	основные средства (здания)					
87	инвестиционное имущество					
88	прочие активы,					
	в том числе:					
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования					
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,					
	в том числе:					
91	финансовые обязательства,					
	в том числе:					
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,					
	в том числе:					
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод,					
	в том числе:					
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,					
	в том числе:					
95	фьючерсы					
96	форварды					
97	опционы					
98	свопы					
99	прочие производные финансовые инструменты					
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,					
	в том числе:					
101	фьючерсы					
102	форварды					
103	опционы					
104	свопы					
105	прочие производные финансовые инструменты					
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги,					
	в том числе:					
107	фьючерсы					
108	форварды					
109	опционы					
110	свопы					
111	прочие производные финансовые инструменты					

112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы;			
	в том числе:			
113	фьючерсы			
114	форварды			
115	опционы			
116	свопы			
117	прочие производные финансовые инструменты			
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы;			
	в том числе:			
119	фьючерсы			
120	форварды			
121	опционы			
122	свопы			
123	прочие производные финансовые инструменты			
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо			
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг			
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод			
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,			
	в том числе:			
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)			
129	средства, привлеченные от государственных организаций			
130	средства, привлеченные от кредитных организаций			
131	средства, привлеченные от других юридических лиц			
132	средства, привлеченные от физических лиц			
133	выпущенные облигации			
134	выпущенные векселя			
135	нефинансовые обязательства			

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2018 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдений рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	

1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1 044 645			1 044 645
2	финансовые активы,				
3	в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
4	в том числе: ценные бумаги, удерживаемые для торговли,				
5	в том числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод,				
16	в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,				
17	в том числе: фьючерсы				
18	форварды				
19	опионы				
20	свопы				
21	прочие производные финансовые инструменты				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,				
23	в том числе: фьючерсы				
24	форварды				
25	опионы				
26	свопы				
27	прочие производные финансовые инструменты				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги,				
29	в том числе: фьючерсы				
30	форварды				
31	опионы				
32	свопы				

33	прочие производные финансовые инструменты						
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
35	фьючерсы						
36	форварды						
37	опционы						
38	свопы						
39	прочие производные финансовые инструменты						
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
41	фьючерсы						
42	форварды						
43	опционы						
44	свопы						
45	прочие производные финансовые инструменты						
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод						
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
50	прочие выданные займы						
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:						
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,						
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
56	долговые ценные бумаги иностранных государств						
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:						

61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
63	прочие выданные займы				
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	1 044 645			1 044 645
	в том числе:				
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	1 044 645			1 044 645
	в том числе:				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	500 002			500 002
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	81 557			81 557
69	долговые ценные бумаги иностранных государств				
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	208 870			208 870
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	254 215			254 215
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
76	прочие выданные займы				
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
	в том числе:				
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
82	инвестиции в дочерние предприятия				
83	инвестиции в ассоциированные предприятия				
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
85	нефинансовые активы,				
	в том числе:				
86	основные средства (здания)				
87	инвестиционное имущество				
88	прочие активы,				
	в том числе:				
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования				
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,				
	в том числе:				
91	финансовые обязательства,				
	в том числе:				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				

93	в том числе: производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод.				
94	в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта.				
95	в том числе: фьючерсы				
96	форварды				
97	опционы				
98	свопы				
99	прочие производные финансовые инструменты				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,				
101	в том числе: фьючерсы				
102	форварды				
103	опционы				
104	свопы				
105	прочие производные финансовые инструменты				
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги,				
107	в том числе: фьючерсы				
108	форварды				
109	опционы				
110	свопы				
111	прочие производные финансовые инструменты				
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы,				
113	в том числе: фьючерсы				
114	форварды				
115	опционы				
116	свопы				
117	прочие производные финансовые инструменты				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы,				
119	в том числе: фьючерсы				
120	форварды				
121	опционы				
122	свопы				
123	прочие производные финансовые инструменты				
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				

126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
129	средства, привлеченные от государственных организаций				
130	средства, привлеченные от кредитных организаций				
131	средства, привлеченные от других юридических лиц				
132	средства, привлеченные от физических лиц				
133	выпущенные облигации				
134	выпущенные вексели				
135	нефинансовые обязательства				

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2017 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных				Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			476 522	476 522	476 522	
2	денежные средства, в том числе:			1 286	1 286	1 286	
3	денежные средства в кассе						
4	денежные средства в пути						
5	денежные средства на расчетных счетах			1 277	1 277	1 277	
6	денежные средства, переданные в доверительное управление						
7	прочие денежные средства			9	9	9	
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			140 851	140 851	140 851	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			13 788	13 788	13 788	
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						

11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости							
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения							
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)							
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях							
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях							
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения							
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)							
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами							
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			13 788		13 788		13 788
20	прочее							
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:							
22	требования по возврату выданного обеспечения							
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости							
24	средства в некредитных клиринговых организациях							
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости							
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости							
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости							
28	сделки обратного репо с некредитными организациями							
29	дебиторская задолженность, в том числе:							
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям							
31	дебиторская задолженность клиентов							
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами							
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами							
34	расчеты по финансовой аренде							
35	прочая дебиторская задолженность			251		251		251
36	инвестиции в ассоциированные организации							
37	инвестиции в совместно контролируемые организации							
38	инвестиции в дочерние организации							
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:							
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
41	средства клиентов,							

42	в том числе: средства участников клиринга						
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам						
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)						
47	обязательства по финансовой аренде						
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций						
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций						
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц						
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц						
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:						
53	облигации						
54	векселя						
55	кредиторская задолженность, в том числе:	24 039				24 039	24 039
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам						781
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений						4
58	кредиторская задолженность перед депозиториями						5
59	кредиторская задолженность перед регистраторами						8
60	кредиторская задолженность по торговым операциям						
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг						
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам						
63	расчеты с организаторами торговли						
64	расчеты с операторами товарных поставок						
65	расчеты с репозитарием						
66	расчеты с клиринговыми организациями						
67	прочая кредиторская задолженность	23 241				23 241	23 241

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцененных по справедливой стоимости на 31 декабря 2018 года

Таблица 56.6

	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	
--	---	--

Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдений рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			531 366	531 366	531 366
2	денежные средства,			20 204	20 204	20 204
3	денежные средства в кассе					
4	денежные средства в пути					
5	денежные средства на расчетных счетах			20 203	20 203	20 203
6	денежные средства, переданные в доверительное управление					
7	прочие денежные средства			1	1	1
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			176 778	176 778	176 778
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			98 218	98 218	98 218
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости			85 809	85 809	85 809
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			12 409	12 409	12 409
20	прочие					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:					
22	требования по возврату выданного обеспечения					
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости					
24	средства в некредитных клиринговых организациях					
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					

26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости						
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости						
28	стоимость						
29	сделка обратного репо с некредитными организациями						
29	дебиторская задолженность,					78 560	78 560
	в том числе:						
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
31	дебиторская задолженность клиентов						
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами						
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
34	расчеты по финансовой аренде						
35	прочая дебиторская задолженность					78 560	78 560
36	инвестиции в ассоциированные организации						
37	инвестиции в совместно контролируемые организации						
38	инвестиции в дочерние организации					334 384	334 384
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости,						
	в том числе:						
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,						
	в том числе:						
41	средства клиентов,						
	в том числе:						
42	средства участников клиринга						
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам						
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства,						
	в том числе:						
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)						
47	обязательства по финансовой аренде						
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций						
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций						
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц						
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц						
52	выпущенные долговые ценные бумаги,						
	в том числе:						
53	облигации						
54	векселя						
55	кредиторская задолженность,						
	в том числе:						
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам					60 587	60 587
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений					7 712	7 712
58	кредиторская задолженность перед депозитариями					1 224	1 224
59	кредиторская задолженность перед регистраторами					24	24
60	кредиторская задолженность по торговым операциям					2	2
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг						

62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам								
63	расчеты с операторами торговли								
64	расчеты с операторами товарных поставок								
65	расчеты с репозитарием								
66	расчеты с клиринговыми организациями								
67	прочая кредиторская задолженность						51 626	51 626	51 626

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, совместно контролируемым и дочерними предприятиями. Эти операции включали: консультационные услуги, оплата труда. Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	20 205	43 513
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		
3	Долгосрочные вознаграждения		
4	Выходные пособия		
5	Выплаты на основе долевого инструмента		

Организация: Акционерное общество "Управляющая компания УРАЛСИБ"

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

1. Решением единственного участника Общества № 1 от 4 февраля 2019г. объявлены дивиденды в сумме 999 999 500 руб. по размещенным обыкновенным акциям из расчета 1 176,47 руб. на 1 обыкновенную именную акцию за счет нераспределенной прибыли прошлых лет. Дивиденды выплачены с расчетного счета Общества 19 февраля 2019 г. в размере 999 999 500 руб., ставка налога на прибыль 0% в связи с применением ставки, предусмотренной пп.1 п. 3 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации.
2. АО «УК УРАЛСИБ» (далее - Акционер), являясь единственным акционером компании USB Investment Solutions (USBIS) Cayman Ltd (далее – Дочерняя компания) (регистрационный номер WK-152877), принял Решение от 18.12.2018г. о добровольной ликвидации дочерней компании. 14 января 2019 г. Акционером принято решение о полной передаче активов дочерней компании в качестве ликвидационного распределения.

Акционером получены следующие доходы в виде выплаты ликвидационной стоимости в следующие даты:

- а) 18 января 2019 года: денежные средства в размере 3 587 880,68 долларов США (поступление на расчетный счет Акционера);
- б) 17 января 2019 года: денежные средства в размере 1 505 012 долларов США (остатки денежных средств с брокерского счета дочерней компании Sova Capital Limited (Сова Кэпитал Лимитед, регистрационный номер 4621383) (поступление на расчетный счет Акционера);
- с) 08 февраля 2019 года: права дочерней компании по требованию денежных средств по Соглашению о передаче договора от 18.10.2018г. в размере 71 963 904,12 руб. (Акт приема-передачи прав требования и документов от 08.02.2019 г.)

Дочерняя компания по состоянию на дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности находится в стадии ликвидации и не исключена из реестра компаний Каймановых островов. Общее количество выпущенных акций Компании составляет 50.000 штук, номинальной стоимостью 1.00 доллар каждая и принадлежат АО «УК УРАЛСИБ». Компания не принимала решений об уменьшении уставного капитала и погашении выпущенных акций.

Генеральный директор
(должность руководителя)

28.02.2019



О.И. Сумина
(инициалы, фамилия)