

Отчетность некредитной финансовой организации

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 92401367000 | 44970018 | 1021602834516 | НП |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » марта 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТАИФ-ИНВЕСТ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420043, г.Казань, ул. Вишневского, д. 6

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На <u>31.03</u> | На <u>31.12</u> |
|-------------------------|---|----------------------|-----------------|-----------------|
| | | | <u>20 19</u> г. | <u>20 18</u> г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 6 168 | 29 462 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 471 861 | 441 470 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 471 861 | 441 470 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 58 | 43 |
| 6 | долговые инструменты | 8 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 9 | 58 | 43 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 926 | 3 079 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 2 | 2 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 924 | 3 077 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 13 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 14 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 15 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--------------------------|--|----|----------------|----------------|
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 16 | Инвестиционное имущество | 17 | 0 | 0 |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 512 | 567 |
| 18 | Основные средства | 19 | 1 008 | 1 090 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | 36 | 36 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 0 | 2 046 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 1 639 | 1 669 |
| 22 | Итого активов | | 482 208 | 479 462 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 0 | 0 |
| 24 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | 0 | 0 |
| 25 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0 | 0 |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 156 662 | 161 657 |
| 27 | средства клиентов | 23 | 464 | 4 796 |
| 28 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | 156 038 | 156 690 |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | 25 | 0 | 0 |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 160 | 171 |
| 31 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 32 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | 0 | 0 |
| 33 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 426 | 665 |
| 34 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 3 413 | 0 |
| 35 | Резервы – оценочные обязательства | 28 | 0 | 1 359 |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 2 092 | 1 436 |
| 37 | Итого обязательств | | 162 593 | 165 117 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 158 411 | 158 411 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | 0 | 0 |
| 40 | Резервный капитал | 30 | 1 800 | 1 800 |
| 41 | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | 30 | (288) | (288) |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|--|----|----------------|----------------|
| 42 | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 26 | 19 |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 44 | Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | | 0 | 0 |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | 0 | 0 |
| 48 | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 50 | Прочие резервы | | 0 | 0 |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 159 666 | 154 403 |
| 52 | Итого капитала | | 319 615 | 314 345 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 482 208 | 479 462 |

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Замов Т.Н.

(инициалы, фамилия)

« 25 »

апреля

2019 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 92401367000 | 44970018 | 102602834516 | НП |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТАИФ-ИНВЕСТ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420043, г. Казань, ул. Вишневского, д.6

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За <u>1 квартал</u> <u>20 19</u> г. | За <u>1 квартал</u> <u>20 18</u> г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | 17 975 | 15 581 |
| 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 | 12 371 | 10 139 |
| 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 | 0 | 0 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 5 167 | 5 442 |
| 5 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия | | 433 | 0 |
| 6 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 35 | 0 | 0 |
| 7 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 36 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|----|---------|---------|
| 8 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | 37 | 4 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 38 | 0 | 0 |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | 39 | 0 | 0 |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 40 | 0 | 0 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 61 | 129 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (4 028) | (3 742) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (108) | (87) |
| 18 | Процентные расходы | 44 | (38) | (38) |
| 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 | 0 | 0 |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (1 607) | (1 521) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 22 | Прочие доходы | 47 | 0 | 0 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (21) | (3) |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------------------------------|---|----|---------|---------|
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 12 234 | 10 319 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | (6 971) | (1 214) |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (1 521) | (1 532) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | (5 450) | 318 |
| 28 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0 | 0 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 5 263 | 9 105 |
| Раздел II. Прочий совокупный доход | | | | |
| 30 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | 7 | 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 | | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | 19 | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | 48 | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 7 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 15 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | (8) | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе: | | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|---|---|---|
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска | | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|---|---|---|
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: | | 0 | 0 |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|--|---|-------|-------|
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка | | 0 | 0 |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | 0 | 0 |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | 0 | 0 |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период | | 7 | 0 |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | 5 270 | 9 105 |

Директор

(должность руководителя)



(подпись)

Замов Т.Н.

(инициалы, фамилия)

« 25 »

апреля

2019

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по OKATO | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 92401367000 | 44970018 | 102602834516 | НП |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТАИФ-ИНВЕСТ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420043, РФ, РТ, г. Казань, ул. Вишневского, д.6

Код формы по ОКУД 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Оценочный резерв под обеспечение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | Резерв обесценения долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого | |
|--------------|--|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|---|---|--|--|---|--|---|--|--------------------------------------|----------------|--|---------|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 |
| 1 | Остаток на <u>01 января 20 18</u> г. | | 158 411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136 147 | 294 558 |
| 2 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Остаток на <u>01 января 20 18</u> г., пересмотренный | | 158 411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136 147 | 294 558 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 105 | 9 105 |
| 6 | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников) | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие взносы акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочие распределения в пользу акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Прочее движение резервов | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.1 | Остаток на <u>31 марта 20 18</u> г. | | 158 411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145 252 | 303 663 |
| 15 | Остаток на <u>01 января 20 19</u> г. | | 158 411 | 0 | 1 800 | (288) | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154 403 | 314 345 |
| 16 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Остаток на <u>01 января 20 19</u> г., пересмотренный | | 158 411 | 0 | 1 800 | (288) | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154 403 | 314 345 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|----|---------|---|-------|-------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|---------|
| 19 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 263 | 5 263 |
| 20 | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе | | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| 21 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| 22 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников) | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Прочие взносы акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Распределение в пользу акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Прочее движение резервов | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Остаток на <u>31</u> марта 20 <u>19</u> г., в том числе | | 158 411 | 0 | 1 800 | (288) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 159 666 | 319 615 |
| 30 | капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Директор

(должность руководителя)



(подпись)

Замов Т.Н.

(инициалы, фамилия)

25 апреля 2019

Приложение 4.1

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

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

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 92401367000 | 44970018 | 102602834516 | НП |

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТАИФ-ИНВЕСТ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420043, г. Казань, ул. Вишневского, д. 6

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 1 квартал | За за 1 квартал |
|---|---|----------------------|--------------|-----------------|
| | | | 20 19 г. | 20 18 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 | | 1 013 666 | 1 122 090 |
| 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 | | (1 031 368) | (1 098 985) |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии | | 579 | 1 057 |

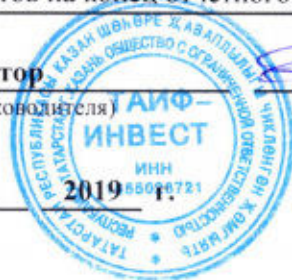
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|----------|----------|
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (1 758) | (1 817) |
| 5 | Проценты полученные | | 4 999 | 5 278 |
| 6 | Проценты уплаченные | | 0 | 0 |
| 7 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат | | 458 | 74 |
| 8 | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам | | 0 | 0 |
| 8.1 | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | (4 515) | (26 540) |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (2 312) | (1 857) |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (1 099) | (1 048) |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | (1 760) | (1 109) |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | (184) | (38) |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | (23 294) | (2 895) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 14 | Поступления от продажи основных средств | | 0 | 0 |
| 15 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 16 | Поступления от продажи нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 17 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | 0 | 0 |
| 18 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 19 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 20 | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | 0 | 0 |
| 22 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|--|---|---|---|
| 23 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |
| 24 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 26 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 27 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 28 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду | | 0 | 0 |
| 29 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| 30 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| 31 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 33 | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной | | 0 | 0 |
| 34 | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 35 | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 36 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками) | | 0 | 0 |
| 37 | Поступления от продажи собственных акций (долей участия) | | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|---|----------|---------|
| 38 | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников | | 0 | 0 |
| 39 | Выплаченные дивиденды | | 0 | 0 |
| 40 | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 41 | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 42 | Прочие поступления от финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 43 | Прочие платежи по финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 44 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | (23 294) | (2 895) |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | 0 | 0 |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | 29 462 | 6 549 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | 6 168 | 3 654 |

Директор

(должность руководителя)



(подпись)

Замов Т.Н.

(инициалы, фамилия)

« 25 » апреля

2019 г.

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1 Основная деятельность некредитной финансовой организации

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер лицензии | 1. 016-06666-100000 2. 016-06688-001000 3. 016-06677-010000 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | Все лицензии без ограничения срока действия |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | Все лицензии получены 27.05.2003 г. |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | 1. Брокерская деятельность 2. Деятельность по управлению ценными бумагами 3. Дилерская деятельность |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | Не применимо |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | Общество с ограниченной ответственностью |
| 7 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | АО «ТАИФ». У Общества отсутствуют, определенные Федеральным законом № 115-ФЗ, бенефициарные владельцы – физические лица, владеющие прямо или косвенно более 25 % капитала Общества |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | 420012, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Щапова, д.27 |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | Филиалы не открывались |
| 10 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | Филиалы не открывались |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | Филиалы не открывались |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | 420043, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневого, д.6 |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | 420043, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневого, д.6 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|----|---------------|--|-----------------------------|
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 21 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | в тысячах российских рублей |

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

Таблица 2.1 Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения | ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» осуществляет свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации. Ситуация в экономике РФ в 1 квартале 2019 года оставалась стабильной. Растущие цены на нефть (+25% с 31.12.18г. по 31.03.19 г.) и снижение санкционной риторики позволили укрепиться российской валюте (+6% к доллару США по курсу ЦБ РФ), и подрасти российскому фондовому рынку (индекс MOEX +5,4%). Возобновление с 01.02.19 г. банком России покупки иностранной валюты на внутреннем рынке в рамках бюджетного правила не оказали существенного влияния на ситуацию на финансовых рынках. По данным Росстата рост инфляции в России за первые три месяца 2019 года составил 1,8%, что оказалось ниже ожиданий ЦБ РФ. ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» осуществляет свою деятельность с учетом происходящих на рынках изменений и наблюдающихся рисков. |

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1 Основы составления отчетности

| 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 промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» подготовлена в соответствии с Положением № 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", утвержденным Банком России 03.02.2016. В указанном Положении применяются требования Международных стандартов финансовой отчетности, введенных в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|---|--------------|---|--|
| | | | <p>Федерации от 28.12.2015 года № 217н "О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации".</p> <p>Учет построен на принципах полноты учетных данных, сопоставимости, имущественной обособленности, применения метода начисления и последовательности применения учетной политики.</p> |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | <p>При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности использованы следующие базы оценки активов и обязательств: первоначальная стоимость, справедливая стоимость. Первоначальная стоимость представляет собой сумму уплаченных денежных средств или их эквивалентов, или справедливую стоимость прочих ресурсов, предоставленных для приобретения актива на дату покупки. Справедливая стоимость – это цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в ходе сделки, совершаемой в обычном порядке между участниками рынка, на дату оценки. Оценка справедливой стоимости основана на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществляется на основном для данного актива или обязательства рынке либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке данного актива или обязательства.</p> |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | <p>В соответствии с Положениями Банка России датой перехода на Отраслевые стандарты бухгалтерского учета (ОСБУ) являются 01.01.2018г. При применении Положений Банка России ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» (далее – Общество) руководствуется Международными стандартами финансовой отчетности и формирует отчетность в соответствии с Положением № 532-П.</p> |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | <p>Промежуточная отчетность за период с 1 января по 31 марта 2018 года, составлена согласно Положению № 532-П от 03.02.2016г.</p> |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | <p>Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике.</p> |
| 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 | <p>Исправление ошибок не имело место.</p> |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

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

Таблица 4.1 Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------------------------------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений | | | |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности | Профессиональные суждения, выработанные в период с 1 января по 31 марта 2019 года при применении учетной политики не оказали существенного влияния. |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности сопровождается вынесением суждений и допущений, которые могут повлиять на представленные в отчетности суммы активов, обязательств, доходов и расходов. Однако неопределенность, в отношении этих оценок и допущений может привести к результатам, которые в будущем могут потребовать существенных корректировок стоимости активов и обязательств, в отношении которых были приняты подобные допущения. |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Финансовые активы отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации. |
| 4 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Функциональной валютой учета и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте (при наличии) пересчитываются в функциональную валюту по курсу на дату совершения операции и на отчетную дату. Положительные и отрицательные курсовые разницы от расчетов по операциям и от пересчета активов и обязательств отражаются на счетах доходов и расходов. |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Общество будет продолжать свою деятельность в качестве юридического лица в обозримом будущем. Намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствуют. |
| 6 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Функциональная валюта учета и представления отчетности (российский рубль) не является гипер-инфляционной. В связи с этим МСФО (IAS) 29 «Финансовая отчетность в гиперинфляционной экономике» не применяется. |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| Раздел II. Изменения в учетной политике | | | |
|---|------------------------------|--|--|
| 7 | МСФО (IAS) 8 | Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода) | Учетная политика Общества составлена в соответствии с требованиями ОСБУ, утвержденными Банком России. Положения Банка России отменяют для некредитных финансовых организаций действие Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов РФ. |
| 8 | МСФО (IAS) 8 | Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов | | | |
| 9 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов | Денежные средства и их эквиваленты включают наличные денежные средства, остатки на счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на специальных банковских счетах (счета в НКО АО «НРД», клиринговые счета в НКО «НКЦ» (АО)). Для целей подготовки отчетности из состава денежных средств исключаются суммы в отношении использования, которых имеются какие-либо ограничения. Денежные средства принимаются к учету по номинальной стоимости. |
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Датой признания размещения денежных средств по договору банковского вклада является дата поступления суммы депозита на депозитный счет, открытый Обществу кредитной организацией. Первоначальное признание денежных средств, размещенных по договорам банковского вклада, оценивается по их справедливой стоимости, далее по амортизированной. |
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Ценные бумаги, приобретенные в целях продажи в краткосрочной перспективе, классифицируются как ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги классифицируются как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если их справедливая стоимость может быть надежно определена. Долевые ценные бумаги классифицируются организацией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, отнесенные в эту категорию подлежат ежедневной переоценке с отражением результатов на счетах доходов или расходов. Долговые ценные бумаги учитываются по методу амортизированной стоимости или ЭСП. Процентные |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|----|------------------------------|--|--|
| | | | доходы по долговым ценным бумагам подлежат отражению на счетах по учету процентных доходов. |
| 12 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Ценные бумаги при первоначальном признании могут быть отнесены организацией в категорию ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи, в рамках бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами. Общество также классифицирует в категорию имеющих в наличии для продажи ценные бумаги, которые не были классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не были классифицированы как удерживаемые до погашения и не были отнесены в состав не котируемых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости. Ценные бумаги, справедливая стоимость которых не может быть надежно определена, классифицируются организацией как ценные бумаги, имеющие в наличии для продажи. Долговые ценные бумаги учитываются по методу амортизированной стоимости или ЭСП. Процентные доходы по долговым ценным бумагам подлежат отражению на счетах по учету процентных доходов. |
| 13 | МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | Долговые ценные бумаги классифицируются как удерживаемые до погашения, только если организация намерена удерживать их до погашения. Организация не классифицирует ценные бумаги как удерживаемые до погашения, если она не имеет практической возможности удерживать данные ценные бумаги до погашения в связи с принятыми на себя обязательствами перед контрагентами или в силу иных причин. Долговые ценные бумаги учитываются по методу амортизированной стоимости. Процентные доходы по долговым ценным бумагам подлежат отражению на счетах по учету процентных доходов. |
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Если Общество осуществит инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия, то такие активы будут учитываться на соответствующем счете второго порядка по учету участия в дочерних и ассоциированных АО, ПИФ без последующей переоценки после первоначального признания. |
| 15 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | В составе прочих активов признается дебиторская задолженность, не удовлетворяющая критериям финансовых активов, также авансы (предоплаты) уплаченные (РБП). Активы отражаются по номинальной стоимости. |
| 16 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Производные финансовые инструменты отражаются при первоначальном признании и последующей оценке на балансовых счетах по учету производных финансовых инструментов по справедливой стоимости в валюте Российской Федерации. В составе финансовых обязательств учитываются производные инструменты, если их справедливая стоимость является отрицательной. ПИФ, включая форвардные и фьючерсные контракты, опционные контракты и операции СВОП, будут отражены в учете (при наличии) по справедливой стоимости. |
| 17 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | Финансовые обязательства признаются по дате расчета в сумме фактических затрат, в дальнейшем учет ведется по амортизированной стоимости. |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|--|---------------|---|--|
| 18 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов активов и обязательств | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования | | | |
| 19 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 20 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 21 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Общество не имеет недвижимости, используемой в основной деятельности, удерживаемой с целью получения дохода в виде арендной платы или повышения стоимости вложенного капитала. |
| 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 | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 24 | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств | | | |
|--|---------------|--|---|
| 25 | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Основные средства учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа. Расходы по текущему ремонту и техническому обслуживанию учитываются в составе отчета о финансовых результатах по мере их возникновения. Расходы по замене крупных компонентов основных средств капитализируются с последующим списанием замененного компонента. В конце каждого отчетного года основные средства тестируются на обесценение. Убытки от обесценения признаются путем создания резерва в размере, необходимом для снижения балансовой стоимости актива до уровня текущей справедливой стоимости. Доходы и расходы от выбытия определяются путем сравнения суммы выручки от продажи и текущей стоимости и включаются в состав прибыли или убытка. |
| 26 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов) | Амортизация по основным средствам определяется линейным методом, то есть применяется равномерное списание первоначальной или переоцененной стоимости в течение срока полезного использования актива. Земля не амортизируется. |
| 27 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов) | Срок полезного использования актива определяется исходя из предполагаемой полезности актива. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и начинается с даты, следующей за датой признания объекта готовым к использованию. |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 28 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: <ul style="list-style-type: none"> - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение выгод от использования может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существования самого актива или приравненные к ним средства индивидуализации; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам, т.е. Общество имеет контроль над объектом; - объект может быть идентифицирован (возможность выделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надёжно определена. В состав нематериальных активов входят программные продукты, в том числе программные продукты, на которые Общество не имеет исключительных прав. |
| 29 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | Приобретенные и признанные нематериальные активы капитализируются на основе затрат, на их приобретение и внедрение. После первоначального признания учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы амортизируются линейным методом и оцениваются на предмет обесценения, в случае |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|---|-----------------------------|---|---|
| | | | наличия признаков обесценения. |
| 30 | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | Амортизация нематериальных активов определяется линейным методом в период установленного срока полезного использования. |
| 32 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | В случае создания нематериальных активов собственными силами Общество капитализирует прямые затраты, связанные с разработкой и внедрением актива. Не включаются в расходы на создание нематериального актива расходы на обучение персонала. |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений | | | |
| 33 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | Общество признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам за осуществление работниками трудовых функций в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплаты в размере не дисконтированной величины. Одновременно Обществом признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. По длящимся расходам, таким как оплата добровольного медицинского страхования, расходы начисляются ежемесячно в сумме, оплаченной страховой премии, приходящейся на соответствующий месяц (сумма расчетная). Несписанная сумма страховой премии учитывается на счете 61403 в течение срока действия договора страхования. Начисление обязательств по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска и обязательств по оплате взносов на социальное страхование по оплачиваемым отпускам, производится ежемесячно, на последний календарный день месяца. |
| 34 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 35 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 36 | МСФО (IAS) 19 | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | Не применимо. Раздел не раскрывается в учетной политике. |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств | | | |
|--|------------------------------|--|---|
| 37 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, которые Общество намерено удерживать в течение неопределенного периода времени и которые могут быть проданы. Общество классифицирует инвестиции, как имеющиеся в наличии для продажи в момент покупки. Финансовые активы этой группы отражаются по первоначальной стоимости. |
| 38 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств | Оценочное обязательство должно признаваться в тех случаях, когда: - у Общества есть существующая обязанность (юридическая или обусловленная практикой), возникшая в результате какого-либо прошлого события; - представляется вероятным, что для ее урегулирования потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; и - возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. Общество определяет сумму резерва – оценочного обязательства, как наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства. Первоначальное признание резерва – оценочного обязательства отражается в составе расходов Общества. Резерв – оценочное обязательство должен пересматриваться ежеквартально, не позднее последнего дня соответствующего квартала. |
| 39 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | Общество не является ни лизингодателем, ни лизингополучателем. Раздел не раскрывается в учетной политике. |
| 40 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность формируется, если контрагент выполнил обязательства по договору и отражается по номинальной стоимости. |
| 41 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Уставный капитал представляет собой номинальную стоимость долей. Вклад участника в уставный капитал может превысить номинальную стоимость оплачиваемой доли. В этом случае сумма такого превышения относится на добавочный капитал Общества. Разница между продажной и номинальной стоимостью вклада в уставный капитал представляет собой эмиссионный доход. |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | В случае принятия решения Обществом о выкупе доли Общества, собственные средства будут уменьшены на величину уплаченной суммы, включая все дополнительные затраты по сделке, до момента продажи доли. В случае продажи доли, полученная сумма будет включена с собственными средствами. |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | В соответствии с Уставом Общества резервный капитал создается ежегодно за счет отчислений в размере не более 5% от чистой прибыли до тех пор, пока размер резервного капитала не достигнет 10% от уставного капитала Общества. |
| 44 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания | Отложенный налог на прибыль признается в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|----|------------------------------|--|--|
| | | отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | текущей стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью. Отложенный налог не учитывается в отношении временных разниц при первоначальном признании активов или обязательств по сделке, если эта сделка при первоначальном учете не влияет на бухгалтерскую и налоговую прибыль. Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием действующих ставок налогообложения. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовых результатах только в той степени, в которой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы. |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Информация о дивидендах, объявленных после отчетной даты, но до того как финансовая отчетность была утверждена, отражаются в примечании «Событие после отчетной даты». |

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1 Денежные средства

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03. 2019 г. | | | На 31.12. 2018 г. | | |
|--------------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 1 206 | 0 | 1 206 | 677 | 0 | 677 |
| 4 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Прочие денежные средства | 4 962 | 0 | 4 962 | 28 785 | 0 | 28 785 |
| 6 | Итого | 6 168 | 0 | 6 168 | 29 462 | 0 | 29 462 |

5.1.1. По состоянию на 31.03.2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 5 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12. 2018 года: в 5 кредитных организациях и банках-нерезидентах).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03. 2019 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: 0 тысяч рублей)

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03. 2019 г. | На 31.12. 2018 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 6 168 | 29 462 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 6 168 | 29 462 |

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

Таблица 12.1 Дебиторская задолженность

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03. 2019 года | | | На 31.12. 2018 года | | |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 24 | 0 | 24 |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | 910 | 0 | 910 | 1 488 | 0 | 1 488 |
| 3 | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| 5 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочая дебиторская задолженность | 1 368 | 1 355 | 13 | 1 564 | 0 | 1 564 |
| 7 | Итого | 2 279 | 1 355 | 924 | 3 077 | 0 | 3 077 |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по доверительному управлению в сумме 909 тысяч рублей (на 31.12. 2018 г.: 1 487 тысяч рублей).

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

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

Таблица 23.1 Средства клиентов

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03. 2019г. | На 31.12. 2018 г. |
|--------------|---|------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Средства участников клиринга, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | индивидуальное клиринговое обеспечение | 0 | 0 |
| 3 | коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд) | 0 | 0 |
| 4 | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 464 | 4 796 |
| 5 | Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 464 | 4 796 |

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

Таблица 24.1 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2019 г. | На 31.12.2018 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 |
| 2 | Обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 3 | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе: | 0 | 0 |
| 4 | сделки репо | 0 | 0 |
| 5 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | 0 | 0 |
| 6 | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе: | 0 | 0 |
| 7 | сделки репо | 0 | 0 |
| 8 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | 0 | 0 |
| 9 | Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе: | 156 038 | 156 090 |
| 10 | сделки репо | 0 | 0 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года***в тыс. российских рублей, если не указано иное*

| | | | |
|----|---|---------|---------|
| 11 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | 156 038 | 156 090 |
| 12 | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе: | 0 | 600 |
| 13 | сделки репо | 0 | 0 |
| 14 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | 0 | 600 |
| 15 | Итого | 156 038 | 156 690 |

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1 Прочие обязательства

| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2019 г. | 31.12.2018 г. |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 2 | Расчеты с персоналом | 1 455 | 1 075 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 532 | 226 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 0 | 0 |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 0 | 0 |
| 7 | Авансы (предоплаты) полученные | 105 | 126 |
| 8 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 |
| 9 | Обязательства по договорам финансовой гарантии | 0 | 0 |
| 10 | Прочее | 0 | 0 |
| 11 | Итого | 2 092 | 1 436 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

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

Таблица 32.1 Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2019 года

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 344 | 12 027 | 0 | 0 | 12 371 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 344 | 12 027 | 0 | 0 | 12 371 |
| 3 | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | | | | |
|----|---|-----|--------|---|---|--------|
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 344 | 12 027 | 0 | 0 | 12 371 |

Таблица 32.1 Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2018 года

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | (127) | 10 266 | 0 | 0 | 10 139 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (127) | 10 266 | 0 | 0 | 10 139 |
| 3 | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | | | | |
|----|--|-------|--------|---|---|--------|
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Итого | (127) | 10 266 | 0 | 0 | 10 139 |

Примечание 42. Расходы на персонал

Таблица 42.1 Расходы на персонал

| Номер строки | Наименование показателя | За 1 квартал 2019г | За 1 квартал 2018г. |
|--------------|---|--------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 3 115 | 2 926 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 913 | 815 |

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ» за 1 квартал 2019 года

в тыс. российских рублей, если не указано иное

| | | | |
|---|--|-------|-------|
| 3 | Расходы по пенсионному плану | 0 | 0 |
| 4 | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям | 0 | 0 |
| 5 | Прочее | 0 | 1 |
| 6 | Итого | 4 028 | 3 742 |

Примечание 48. Налог на прибыль

Таблица 48.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

| Номер строки | Наименование показателя | За 1 квартал 2019 г | За 1 квартал 2018 г |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 1 521 | 1 532 |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды | 0 | 0 |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | 5 450 | (318) |
| 4 | Итого, в том числе: | 6 971 | 1 214 |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0 | 0 |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | 6 971 | 1 214 |

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к прибыли, в 1 квартале 2019 года составляет 20 процентов (в 1 квартале 2018 году: 20 процентов).

Директор ООО «ТАИФ-ИНВЕСТ»
25.04.2019г.



Замов Т.Н.