

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45290594000	83092666	1077760573923	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30.06.2020

Акционерное общество "Центральная трастовая компания" (АО "Центротраст")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115088, Москва г, Дубровская 1-я ул., дом 13А, строение 2, офис 503

Код формы по ОКУД: 0420002

Квартальная

тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи бухгалтерского баланса	Примечания к строкам	30.06.2020	01.01.2020
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	10 130	102
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:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		47 558	44 349
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	40 535	40 333
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-
11	дебиторская задолженность	12	7 023	4 017
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	414	487
18	Основные средства	19	243	285
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	491
20	Отложенные налоговые активы	48	213	239
21	Прочие активы	20	2 253	2 114
22	Итого активов		60 810	48 067
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
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:		7 855	1 058
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	7 855	1 058
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		234	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48		-	-
35	Резервы - оценочные обязательства	28		-	-
36	Прочие обязательства	29		2 550	1 587
37	Итого обязательств			10 639	2 646
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30		33 200	33 200
39	Добавочный капитал	30		7 169	7 169
40	Резервный капитал	30		-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, 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 долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков			-	-
50	Прочие резервы			-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			9 802	5 053
52	Итого капитала			50 171	45 422
53	Итого капитала и обязательств			60 810	48 067

Генеральный директор АО "Центротраст"

К. Н. Кубушка



## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45290594000	83092666	1077760573923	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за полугодие 2020 г.

Акционерное общество "Центральная трастовая компания" (АО "Центротраст")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115088, Москва г, Дубровская 1-я ул., дом 13А, строение 2, офис 503

Код формы по ОКУД: 0420003

Квартальная  
тыс. руб.

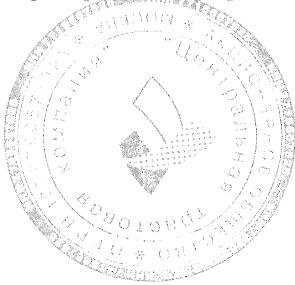
Номер строки	Наименование статьи отчета о финансовых результатах	Примечания к строкам	1 полугодие 2020 г.	1 полугодие 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 006	172
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	1 006	1 087
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-915
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	30 915	28 932

16	Расходы на персонал	42	-13 663	-16 737
17	Прямые операционные расходы	43	-1 136	-829
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	-10 362	-7 554
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	-	69
23	Прочие расходы	47	-	-22
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		6 759	4 030
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-1 370	-900
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-1 344	-900
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-27	-
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		5 389	3 130
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-

43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			

65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			5 389	3 130

Генеральный директор АО "Центротраст"



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'К. Н. Кубушка'.

К. Н. Кубушка

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
за I полугодие 2020 г.

Акционерное общество "Центральная гравировальная компания" (АО "Центрогра

Код территории по ОКАТО	Код непредставительной финансовой организации по ОКФО	Название представительного органа непредставительной финансовой организации
4525954000	83037666	Санкт-Петербургский регистрационный пост

Код территории по ОКАТО	Отчетность некредитной финансовой организации		
	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45290594000	83092666	1077760573923	

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

за 1 полугодие 2020 г.

Акционерное общество "Центральная трастовая компания" (АО "Центротраст")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115088, Москва г, Дубровская 1-я ул, дом № 13А, строение 2, офис 503

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2020 г.	1 полугодие 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		29 703	30 428
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-129	-647
5	Проценты полученные		503	347
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-12 626	-15 169
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-10 762	-7 073
11	Уплаченный налог на прибыль		-619	-432
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		4 774	-489
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		10 845	6 964
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемыми предприятиями		-	-
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		20 000	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-20 000	-6 601
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	-6 601
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				

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		-615	
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			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-615	
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		10 230	363
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			-2
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	40 435	1 349
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	50 665	1 710

Генеральный директор АО "Центротраст"

К. Н. Кубушка

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства  
Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2020			31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	3	4	5
3	Денежные средства на расчетных	10 130		10 130	102		102
6	Итого	10 130		10 130	102		102

5.1.1. По состоянию на 30.06.2020 года у Общества были остатки денежных средств и их эквивалентов в Банке ГПБ (АО) с общей суммой денежных средств, превышающей 10 130 тысяч рублей, в Банке ГПБ (АО) с общей суммой денежных средств превышающей 10 120 тысяч рублей, в Банке ВТБ (ПАО) с общей суммой денежных средств, превышающей 2 тысяч рублей, в ПАО «Совкомбанк» с общей суммой денежных средств, превышающей 7 тысячу рублей (на 31.12.2019 года: в Банке ГПБ (АО) с общей суммой денежных средств, превышающей 50 тысяч рублей и Банке ВТБ (ПАО) с общей суммой денежных средств, превышающей 52 тысячи рублей). Совокупная сумма этих остатков составляла на 30.06.2020 - 10 130 тысячи рублей (на 31.12.2019 - 102 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 30.06.2020 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2020г. и на 31.12.2019г. отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2020	31.12.2019
		2	3
1	Денежные средства	10 130	102
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	40 535	40 333
5	Итого	50 665	40 435

В отчетном периоде не проводились инвестиционные и финансовые операции, не требовавшие использования денежных средств и их эквивалентов и не включенные в отчет о денежных потоках.

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4 (на 30.06.2020)

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		2	3	4	5
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода,		102		102
	в том числе:				
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		102		102
6	Поступление финансовых активов,	368 658			368 658
	в том числе:				
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	368 658			368 658
11	Прекращение признания финансовых активов,	-358 631			-358 631
	в том числе:				
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-358 631			-358 631
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода,	10 130			10 130
	в том числе:				
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 130			10 130

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2020			31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	40 535		40 535	40 333		40 333
13	Итого	40 535		40 535	40 333		40 333

10.1.1. По состоянию на 30.06.2020 года у Общества были остатки средств в Банке ГПБ (АО) с общей суммой средств, превышающей 40 535 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: в Банке ГПБ (АО) с общей суммой средств, превышающей 40 333 тысяч рублей). Совокупная сумма этих средств составляла 40 535 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 40 333 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2019 года: 100 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2020г. и на 31.12.2019 г. отсутствуют.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
Таблица 10.2 (на 30.06.2020)

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения (гарантный фонд)		Средства на кипринговых банковских счетах, коллективного кипрингового обеспечения		Средства коллективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		Средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещененные во вклады в кредитных организациях		Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к кипрингу, и индивидуального кипрингового обеспечения		Средства в кипринговых организациях, предназначенные для коллективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)		Сделки обратного ряда с кредитными организациями и банками-нерезидентами		Расчеты додерегтай (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		Прочие средства		Итого
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			40 333																		40 333		
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			40 333																		40 333		
6	Поступление финансовых активов, в том числе:			302 871																		302 871		
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			302 871																		302 871		
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			-302 669																		-302 669		
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			-302 669																		-302 669		
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:			40 535																		40 535		
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			40 535																		40 535		

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2020		31.12.2019	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	4,30%-5,60%	1 - 149 дн	5,40%-7,35%	5 - 180 дн

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

Дебиторская задолженность  
Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2020			31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	7 023		7 023	4 017		4 017
6	Прочая дебиторская задолженность						
7	Итого	7 023		7 023	4 017		4 017

12.1.1. Основную долю дебиторской задолженности составляет сумма начисленного вознаграждения за услуги по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами в размере 7 023 тыс. рублей (на 31.12.2019 г.: 4 017 тыс. рублей). Крупнейшими дебиторами Общества на 30.06.2020 являются: АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Хорс Финанс" сумма задолженности 400 тыс. руб. (5,70% доля от величины дебиторской задолженности), АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Евразия" сумма задолженности 511 тыс. руб. (7,29% доля от величины дебиторской задолженности), АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Истринские земли" сумма задолженности 628 тыс. руб. (8,95% доля от величины дебиторской задолженности), АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Капитал - 21 век" сумма задолженности 1 329 тыс. руб. (18,93% доля от величины дебиторской задолженности), АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Недвижимость столицы" сумма задолженности 600 тыс. руб. (8,54% доля от величины дебиторской задолженности), АО "Центротраст" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "Экскалибур" сумма задолженности 969 тыс. руб. (13,80% доля от величины дебиторской задолженности).

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
Таблица 12.2 (на 30.06.2020)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность 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:	4 017					4 017
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 017					4 017
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	33 683					33 683
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	33 683					33 683
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-30 677					-30 677
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-30 677					-30 677
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	7 023					7 023
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 023					7 023

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности не создавался в связи с тем, что основными дебиторами Общества являются паевые инвестиционные фонды, находящиеся под управлением Общества. Общество удерживает сумму вознаграждения из имущества, составляющего паевые инвестиционные фонды, в соответствии с договорами доверительного управления.