

Приложение 1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок
составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных
инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных
контрагентов, клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих
компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных
историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54750068	1027739142463	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

30 июня 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированная депозитарная компания «Гарант»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Москва г, Краснопресненская наб, дом № 6

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

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 июня 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	548 814 190,33	234 700 537,49
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		1 489 235 697,00	1 147 786 834,50
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	1 489 235 697,00	1 147 786 834,50
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 050 183 526,24	1 191 421 741,85
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	960 903 631,30	1 070 389 927,46
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	26 747 417,00
11	дебиторская задолженность	12	89 279 894,94	94 284 397,39
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	118 265 488,24	126 367 436,18
18	Основные средства	19	3 526 057,55	4 605 409,41
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	4 982 493,89	-
20	Отложенные налоговые активы	48	5 379 220,26	19 166 461,55
21	Прочие активы	20	15 836 664,82	84 734 491,64
22	Итого активов		3 236 223 338,33	2 808 782 912,62

Раздел II. Обязательства

23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		267 515 530,74	184 488 118,41
27	средства клиентов	23	266 650 671,83	172 122 478,75
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	864 858,91	12 365 639,66
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	12 547 306,11
34	Отложенные налоговые обязательства	48	298 933 023,25	230 527 516,62
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	30 830 446,22	93 019 288,59
37	Итого обязательства		597 279 000,21	520 582 229,73

Раздел III. Капитал

38	Уставный капитал	30	206 035 590,82	206 035 590,82
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	30 000 000,00	30 000 000,00
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		243 007 859,10	(30 151 231,20)
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 159 900 888,20	2 082 316 323,27
52	Итого капитала		2 638 944 338,12	2 288 200 682,89
53	Итого капитала и обязательств		3 236 223 338,33	2 808 782 912,62

Генеральный Директор
(должность руководителя)

Главный бухгалтер
(должность бухгалтера)

Дата подписи : 30.07.2018 г.



Есаулкова Т. С.
(инициалы, фамилия)

Морина М. Г.
(инициалы, фамилия)

Приложение 2
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54750068	1027739142463	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - ИЮНЬ 2018

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированная депозитарная компания «Гарант»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Москва г, Краснопресненская наб, дом № 6

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Июнь 2018г.	За Январь-Июнь 2017г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		59 485 291,33	69 816 898,76
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 активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	40 449 513,18	48 791 117,21
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		25 569 765,00	22 561 558,00
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	(6 699 509,88)	(1 518 043,21)
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	165 523,03	(17 733,24)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	365 140 400,03	337 829 602,60
16	Расходы на персонал	42	(161 454 192,79)	(209 719 144,31)
17	Прямые операционные расходы	43	(415 412,08)	(397 567,17)
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	(142 596 231,55)	(51 403 417,09)
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	1 816 219,35	11 044 932,70
23	Прочие расходы		47	(7 846 433,64)	(11 223 225,57)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения			114 129 640,65	145 948 079,92
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		48	(36 545 075,72)	(26 355 057,89)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		48	(22 642 100,00)	(26 762 618,62)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		48	(13 902 975,72)	407 560,73
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			77 584 564,93	119 593 022,03
Раздел II. Прочий совокупный доход					
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			273 159 090,30	(149 926 305,60)
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:			273 159 090,30	(149 926 305,60)
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			341 448 862,50	(187 407 882,00)
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			(68 289 772,20)	37 481 576,40
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		33	-	-
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:	43		-	-
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			273 159 090,30	(149 926 305,60)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			350 743 655,23	(30 333 283,57)

Генеральный Директор

(должность руководителя)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

Дата подписи 30.07.2018 г.

(подпись)

(подпись)

Есаулкова Т. С.

(инициалы, фамилия)

Морина М. Г.

(инициалы, фамилия)

