Консолидированный отчет о прибылях и убытках

за год, закончившийся 31 декабря 2011

(в тысячах российских рублей)

	Прим.	*2011*	*2010*
Процентные доходы			
Кредиты клиентам		25 336 129	28 483 579
Чистые инвестиции в финансовый лизинг		2 384 588	3 047 805
Ценные бумаги		2 205 301	2 657 230
Средства в кредитных организациях		609 554	1 038 605
		30 535 572	**35 227 219**
Процентные расходы			
Средства клиентов		(9 850 389)	(15 793 263)
Средства кредитных организаций		(1 948 576)	(1 939 795)
Прочие заемные средства		(1 759 594)	(1 961 416)
Выпущенные векселя и депозитные сертификаты		(775 612)	(667 655)
		(14 334 171)	**(20 362 129)**
Чистый процентный доход		**16 201 401**	**14 865 090**
(Создание) восстановление резерва под обесценение активов, приносящих процентный доход, и инвестиций в долевые инструменты	6, 8, 11, 12	(6 979 804)	161 230
Чистый процентный доход после вычеты резерва под обесценение активов, приносящих процентный доход, и инвестиций в долевые инструменты		**9 221 597**	**15 026 320**
Комиссионные доходы		8 626 397	7 309 202
Комиссионные расходы		(3 165 599)	(2 754 897)
Чистый комиссионный доход	25	**5 460 798**	**4 554 305**
Чистые (убытки) прибыль по операциям с торговыми и определенными в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, ценными бумагами	26	(462 074)	537 933
Чистые реализованные убытки по операциям с ценными бумагами, имеющимися в наличие для продажи	26	(504 051)	(346 043)
Чистая прибыль по операциям с производными финансовыми инструментами		904 656	409 968
Чистая прибыль по операциям с иностранной валютой	27	361 772	368 327
Чистая прибыль (убытки) по операциям с драгоценными металлами		215 852	(31 706)
Чистые убытки от переоценки активов, предназначенных для продажи		-	(752 718)
Чистая прибыль (убытки) от переоценки зданий, обесценения прочих основных средств и переоценки и выбытия инвестиционной собственности		389 391	(386 915)
Чистые убытки от переоценки и выбытия запасов		(451 367)	(1 576 057)
Прочие доходы	28	2 266 433	2 743 850
Прочие непроцентные доходы		**2 720 612**	**966 639**
Заработная плата и прочие вознаграждения сотрудникам	29	(11 598 120)	(9 078 751)
Административные и операционные расходы	29	(8 387 203)	(7 716 435)
Износ и амортизация		(1 225 435)	(1 123 370)
Резерв под обесценение прочих активов	17	(1 293 068)	(1 489 428)
Прочие непроцентные расходы		**(22 503 826)**	**(19 407 984)**
(Убыток) прибыль до расходов по налогу на прибыль		**(5 100 819)**	**1 139 280**
Возмещение (расход) по налогу на прибыль	16	898 383	(295 872)
(Убыток) прибыль за год		**(4 202 436)**	**843 408**
Причитающийся:			
- акционерам материнской компании		(3 940 342)	1 025 568
- неконтролирующим акционерам		(262 094)	(182 160)
		(4 202 436)	**843 408**
(Убыток) прибыль на акцию (в российских рублях):			
Базовый и разводненный		**(0.0136)**	**0.0030**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Консолидированный отчет о совокупных доходах

за год, закончившийся 31 декабря 2011

(в тысячах российских рублей)

	2011	*2010*
(Убыток) прибыль за год	**(4 202 436)**	**843 408**
Прочие совокупные доходы		
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи:		
- Чистое изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, за вычетом налога	81 044	(1 023 286)
- Чистое изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное на счета прибылей и убытков, за вычетом налога	47 094	273 258
Переоценка зданий за вычетом налога	464 755	255 802
Итого прочие совокупные доходы (расходы) за вычетом налога	**592 893**	**(494 226)**
Итого совокупные (расходы) доходы	**(3 609 543)**	**349 182**
Причитающиеся:		
- акционерам материнской компании	(3 347 449)	531 342
- неконтролирующим акционерам	(262 094)	(182 160)
Итого совокупные (расходы) доходы	**(3 609 543)**	**349 182**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Данные убытки отражены в составе консолидированных отчетов о прибылях и убытках и совокупных доходах за год, закончившийся 31 декабря 2011 года, и отличаются от сумм, признанных в управленческой отчетности.

Ниже приведен анализ разниц между совокупной прибылью до налогообложения всех сегментов по данным управленческой отчетности и итоговой прибылью до налогообложения по данным, представленным в настоящей консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря:

	2011	*2010*
(Убыток) прибыль до налогообложения по данным управленческой отчетности (неаудированные данные)	**(2 553 605)**	**6 412 074**
Консолидационные корректировки	(115 872)	(678 610)
Начисление процентов и комиссий	50 234	(1 780 394)
Корректировки, связанные с операциями по финансовому лизингу	(965 145)	(1 772 225)
Переоценка запасов	(674 816)	(1 732 915)
Корректировки справедливой стоимости, а также прочие корректировки, относящиеся к ценным бумагам и прочим инвестициям	192 211	2 044 264
Корректировки справедливой стоимости производных финансовых инструментов	(75 787)	50 444
Начисление затрат на персонал, административных и операционных расходов	(1 679 322)	(753 085)
Арендные платежи, не признанные в управленческой отчетности	17 750	19 876
Корректировки резервов под возможное обесценение	(220 094)	(790 951)
Прочие корректировки	923 627	120 802
(Убыток) прибыль до налогообложения по данным консолидированной финансовой отчетности по МСФО	**(5 100 819)**	**1 139 280**

Ниже приведен анализ разниц между совокупными значениями активов/обязательств всех сегментов по данным управленческой отчетности и итоговыми значениями активов/обязательств по данным МСФО, представленными в настоящей консолидированной финансовой отчетности, на 31 декабря:

	2011		*2010*	
	Активы	*Обязательства*	*Активы*	*Обязательства*
Итого активов/обязательств по данным управленческой отчетности (неаудированные данные)	**449 604 280**	**395 839 937**	**434 980 910**	**379 948 864**
Взаимозачет дебиторской и кредиторской задолженности по операциям с ценными бумагами по данным управленческой отчетности	(1 476 465)	37 479	(2 790 684)	4 041
Начисление административных и операционных расходов	442 825	371 280	700 779	249 596
Консолидационные корректировки	5 531 092	1 481 881	7 139 694	1 183 536
Элиминация внутригрупповых остатков	(10 431 907)	(10 431 907)	(18 332 777)	(18 332 777)
Корректировки, связанные с операциями по финансовому лизингу	(4 170 513)	(25 198)	(3 916 587)	(1 722 152)
Переоценка материальных запасов	(119 735)	-	(1 732 915)	-
Переоценка и другие корректировки по основным средствам	1 671 264	-	1 625 262	17 143
Переоценка и другие корректировки накопленной амортизации основных средств	(549 972)	-	(459 537)	-
Корректировки текущих и отложенных налоговых активов и обязательств	763 014	(263 080)	(15 899)	(34 606)
Начисление процентов и комиссий	(1 661 839)	(131 296)	(1 817 186)	(393 181)
Корректировки резервов под возможное обесценение	10 536	(133 802)	(2 043 721)	(402 852)
Корректировки справедливой стоимости производных финансовых инструментов	88 062	40 677	123 191	19
Корректировки справедливой стоимости ценных бумаг	(969 110)	-	4 285 866	-
Начисление компенсаций работникам	-	718 963	-	302 600
Прочие корректировки	(6 476 361)	(5 350 840)	(1 380 748)	(1 576 528)
Итого активов/обязательств по данным консолидированной финансовой отчетности по МСФО	**432 255 171**	**382 154 094**	**416 365 648**	**359 243 703**