

НКО «Русское финансовое общество» (ООО)

Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 года

(в тысячах российских рублей)

9. Отложенные налоговые активы

Чистый отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается как отложенный налоговый актив в балансе. По состоянию на 31 декабря 2012 года отложенный налоговый актив принят к учету в размере 198 тыс.руб. (2011 год - 154 тыс.руб.), т.е. в том размере, в котором вероятна реализация соответствующей налоговой льготы.

Требования и обязательства по отложенным налогам относятся к следующим статьям.

В тысячах рублей	Активы		Обязательства		Чистая позиция	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Основные средства и НМА	40	-	-	-	40	-
Прочие активы	37	33	-	-	37	33
Прочие обязательства	121	121	-	-	121	121
Чистые требования по отложенным налогам	198	154	-	-	198	154

Движение временных разниц в течение отчетного периода

В тысячах рублей	Остаток на 31 декабря 2011 года	Отражено в отчете о прибылях и убытках	Остаток на 31 декабря 2012 года
Основные средства и нематериальные активы	-	40	40
Прочие активы	33	4	37
Прочие обязательства	121	-	121
Итого	154	44	198

Налоговые последствия движения временных разниц отражаются по официальной ставке 20%. Все изменения требований и обязательств по отложенным налогам отражены в отчете о прибылях и убытках.

10. Средства клиентов

	2012	2011
Частные компании:		
Объединенный фонд поддержки ликвидности	100 136	124 971
Расчетные счета	160 576	60 410
Итого средств клиентов	260 712	185 381
Краткосрочные	260 712	185 381
Долгосрочные	-	-

НКО не допускала случаев невыполнения обязательств по выплате основной суммы долга и процентов или нарушения других условий в отношении привлеченных средств в течение 2012 и 2011 годов.

На 31 декабря 2012 года средства клиентов в сумме 209 039 тыс.руб. приходились на десять крупнейших клиентов, или 79,3% от общей суммы обязательств перед клиентами. На 31 декабря 2011 года средства клиентов в сумме 167 806 тыс.руб. приходились на десять крупнейших клиентов (90,5%).