

Финансовая отчетность

ООО КБ «ИКФ»

за год, окончившийся 31 декабря 2012 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Инвестиции, удерживаемые до погашения

Руководство применяет суждения для принятия решения о том, можно ли классифицировать финансовые активы, удерживаемые до погашения, в частности, для подтверждения своего намерения и способности удерживать данные активы до погашения. Если Банк не сможет удержать такие инвестиции до погашения (за исключением конкретных обстоятельств, не связанных с продажей незначительного объема инвестиций незадолго до срока погашения), он должен будет реклассифицировать категорию в финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Соответственно, данные инвестиции будут оценены по справедливой стоимости, а не по амортизированной стоимости.

ПРИМЕЧАНИЕ 5 Сегментный анализ

По причине, указанной в Примечании 2.3, Банк не представляет сегментный анализ в ОТЧЕТНОСТИ.

ПРИМЕЧАНИЕ 6 Денежные средства и их эквиваленты

	2012	2011
Наличные средства	20 852	29 720
Денежные средства на счетах в Банке России, центральных банках (кроме обязательных резервов)	17 608	19 780
Корреспондентские счета и депозиты "овернайт" в банках:		
- Российской Федерации	135 581	5 700
- других стран	1 530	3 389
Эквиваленты денежных средств	3	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	175 574	58 589
Накопленная амортизация по остаткам на корреспондентских счетах и депозитах "овернайт" в банках	(37)	-
Денежные средства и их эквиваленты для целей Отчета о движении денежных средств	175 537	58 589

ПРИМЕЧАНИЕ 7 Финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

	2012	2011
Финансовые активы, предназначенные для торговли		
Государственные и муниципальные облигации	5 094	5 077
Итого долговых ценных бумаг	5 094	5 077
Долевые ценные бумаги - имеющие котировки	12 900	12 536
Всего финансовых активов, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17 994	17 613

ПРИМЕЧАНИЕ 8 Средства в других банках

	2012	2011
Кредиты и займы, предоставленные другим банкам	256 401	361 476
Прочие средства, размещенные в других банках	2 285	-
Валовая стоимость	258 686	361 476
Оценочный резерв по кредитным потерям	(10 256)	(9 761)
Чистая стоимость средств в других банках	248 430	351 715

Вышеуказанные финансовые инструменты имеют рыночные котировки.