

13 Ценные бумаги, переданные в обеспечение по сделкам репо (продолжение)

Ниже приводится анализ долговых ценных бумаг, отнесенных к категории «ценные бумаги, переданные в обеспечение по сделкам репо», по кредитному качеству по состоянию на 31 декабря 2010 года:

<i>(в тысячах российских рублей)</i>	Корпоративные облигации	Российские государственные облигации	Муниципальные облигации	Итого
<i>Непросроченные и необесцененные</i>				
- с рейтингом BBB	7 857 814	3 764 832	466 955	12 089 601
- с рейтингом BBB-	168 129	-	-	168 129
Итого непросроченных и необесцененных	8 025 943	3 764 832	466 955	12 257 730
Итого долговых ценных бумаг, переданных в обеспечение по сделкам репо, за вычетом резерва под обесценение	8 025 943	3 764 832	466 955	12 257 730

Кредитный рейтинг основан на рейтинге агентства Fitch Rating (в случае наличия этого рейтинга) или рейтинге агентств Moody's или Standard & Poor's, которые конвертируется до ближайшего эквивалентного значения по рейтинговой шкале Fitch Rating.

Долговые ценные бумаги, переданные в обеспечение по сделкам репо, были предоставлены в качестве обеспечения при привлечении средств по договорам продажи и обратного выкупа, и поэтому у Банка существует дополнительный кредитный риск, связанный с выкупом этих ценных бумаг. См. Примечания 18 и 19.

Информация о справедливой стоимости ценных бумаг, переданных в обеспечение по сделкам репо приведена в Примечании 35.

Информация по операциям со связанными сторонами представлена в Примечании 37.

14 Инвестиции в дочерние и зависимые компании

Банк контролирует следующие компании:

	31 декабря 2011 г.	31 декабря 2010 г.
ЗПИФ «Фонд перспективных инвестиций»	100%	100%
ЗПИФ «КИТ Фортис – Российская жилая недвижимость»	85.91%	85.91%
КИТ Финанс Капитал (ООО)	контроль	контроль
Rumba S.A.	-	контроль

Закрытый паевой инвестиционный фонд «Фонд перспективных инвестиций» является паевым фондом, контролируемым Банком. Основным активом фонда являются торговые ценные бумаги. Доверительное управление осуществляется компанией ТКБ БНП Париба Инвестмент Партнерс (ОАО).

Закрытый паевой инвестиционный фонд «КИТ Фортис – Российская жилая недвижимость» является паевым фондом, контролируемым Банком. Основным активом фонда являются жилая недвижимость и имущественные права на жилую недвижимость в городе Санкт-Петербург. Доверительное управление осуществляется компанией ТКБ БНП Париба Инвестмент Партнерс (ОАО).

КИТ Финанс Капитал (ООО) является компанией специального назначения, созданной для целей секьюритизации ипотечных кредитов Банка. В конце 2010 года Компания выпустила облигации, секьюритизированные ипотечными кредитами, приобретенными у Банка. Все выпущенные облигации были выкуплены НПФ «Благосостояние».

Компания КИТ Финанс Капитал (ООО) создана в форме общества с ограниченной ответственностью, номинальным держателем долей которого является КИТ Финанс Холдинговая компания (ООО). Операционно-хозяйственная деятельность КИТ Финанс Капитал (ООО) контролируется Банком, так как риски и выгоды, связанные с деятельностью КИТ Финанс Капитал (ООО) принадлежат Банку. См. Примечание 4 и 37.

Rumba S.A. является компанией специального назначения, созданной в 2007 году для целей выпуска еврооблигаций, секьюритизированных портфелем ипотечных кредитов Банка, и зарегистрированной в Люксембурге. В августе 2011 года компания была ликвидирована.

15 Основные средства и нематериальные активы

В таблице ниже представлены данные по основным средствам:

(в тысячах российских рублей)	Пр.	Офисное и компью- терное обору- дование	Транс- портные средства	Неотде- лимые улучше- ния арендо- ванных объектов	Итого основ- ных средств	Немате- риаль- ные активы	Итого основных средств и немате- риальных активов
Первоначальная стоимость на 1 января 2010 года		754 943	25 969	510 203	1 291 115	200 665	1 491 780
Накопленная амортизация		(337 923)	(14 366)	(117 068)	(469 357)	(91 466)	(560 823)
Резерв под обесценение		(48 024)	-	(34 387)	(82 411)	-	(82 411)
Балансовая стоимость на 1 января 2010 года		368 996	11 603	358 748	739 347	109 199	848 546
Поступления		63 269	780	15 124	79 173	26 358	105 531
Выбытия		(166 581)	(9 357)	(121 395)	(297 333)	(16 818)	(314 151)
Выбытия накопленной амортизации		102 933	6 666	38 927	148 526	-	148 526
Амортизационные отчисления	29	(139 936)	(3 269)	(59 261)	(202 466)	(39 945)	(242 411)
Восстановления обесценения через счет прибылей и убытков		21 271	-	25 921	47 192	-	47 192
Балансовая стоимость на 31 декабря 2010 года		249 952	6 423	258 064	514 439	78 794	593 233
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2010 года		651 631	17 392	403 932	1 072 955	210 205	1 283 160
Накопленная амортизация		(374 926)	(10 969)	(137 402)	(523 297)	(131 411)	(654 708)
Резерв под обесценение		(26 753)	-	(8 466)	(35 219)	-	(35 219)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2010 года		249 952	6 423	258 064	514 439	78 794	593 233
Поступления		9 859	10 729	7 155	27 743	32 037	59 780
Выбытия		(67 506)	(4 053)	(66 303)	(137 862)	(2 781)	(140 643)
Выбытия накопленной амортизации		51 316	4 053	28 366	83 735	2 685	86 420
Амортизационные отчисления	29	(110 244)	(3 389)	(71 279)	(184 912)	(51 062)	(235 974)
Восстановления обесценения через счет прибылей и убытков		14 170	-	2 340	16 510	-	16 510
Балансовая стоимость на 31 декабря 2011 года		147 547	13 763	158 343	319 653	59 673	379 326
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2011 года		593 984	24 068	344 784	962 836	239 358	1 202 194
Накопленная амортизация		(433 854)	(10 305)	(180 315)	(624 474)	(179 685)	(804 159)
Резерв под обесценение		(12 583)	-	(6 126)	(18 709)	-	(18 709)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2011 года		147 547	13 763	158 343	319 653	59 673	379 326