

### 34 Производные финансовые инструменты (продолжение)

На 31 декабря 2011 года Банк имеет проданный опцион «колл», дающие контрагенту – другому независимому участнику закрытого паевого фонда право покупки 445 инвестиционных паев ЗПИФ «Невский Капитал Партнерс». Опцион может быть исполнен с июня 2011 года до декабря 2013 года. Справедливая стоимость опциона была рассчитана с помощью модифицированной модели Блэка-Шоулза, в которой для расчета волатильности была использована волатильность котировок индекса немецких паевых фондов недвижимости, волатильность курсовой пары евро/рубль и корреляция между ними за 2 года. Справедливая стоимость опционов «колл» была отражена в качестве обязательства в сумме 797 527 тысяч рублей. См. Примечания 9 и 23. На 31 декабря 2010 года у Банка нет приобретенных или проданных опционов на инвестиционные паи ЗПИФ «Невский Капитал Партнерс».

Ниже представлена информация о справедливой стоимости прочих производных финансовых инструментов по состоянию на 31 декабря 2011 года.

Условия сделки					Справедливая стоимость	
Покупка			Продажа		Требования	Обязательства
Сделки с иностранной валютой						
Купленные опционы типа «колл»	13 064	тысячи евро	484 986	тысячи рублей	105 478	-
Проданные опционы типа «колл»	482 533	тысячи рублей	13 064	тысячи евро	-	(107 665)
Купленные опционы типа «пут»	460 164	тысячи рублей	13 064	тысячи евро	-	-
Итого по проданным и купленным опционам с иностранной валютой					105 478	(107 665)
Сделки с другими финансовыми инструментами						
Проданные опционы типа «колл»			445	Инвестиционные паи	-	(797 527)
Купленные опционы типа «колл»	7	контрактов на товар			78	-
Итого по проданным и купленным опционам с финансовыми инструментами					78	(797 527)
Прочие производные финансовые инструменты					105 556	(905 192)

### 34 Производные финансовые инструменты (продолжение)

Ниже представлена информация о справедливой стоимости прочих производных финансовых инструментов по состоянию на 31 декабря 2010 года.

Условная сумма сделки					Прим.	Справедливая стоимость	
Покупка		Продажа				Требования	Обязательства
Сделки с иностранной валютой							
Купленные опционы типа «колл»	22 837	тыс. евро	848 886	тыс. рублей		154 217	-
Проданные опционы типа «колл»	844 750	тыс. рублей	22 837	тыс. евро		-	(157 710)
Купленные опционы типа «пут»	805 496	тыс. рублей	22 837	тыс. евро		-	-
Итого по проданным и купленным опционам с иностранной валютой						154 217	(157 710)
Сделки с другими финансовыми инструментами							
Купленные опционы типа «колл»	53	контракта на товар				1 521	-
Итого по проданным и купленным опционам с финансовыми инструментами						1 521	-
Прочие производные финансовые инструменты					16, 23	155 738	(157 710)

### 35 Справедливая стоимость финансовых инструментов

(а) Справедливая стоимость финансовых инструментов, отражаемых по амортизированной стоимости.

Справедливая стоимость финансовых инструментов, отражаемых по амортизированной стоимости, представлена ниже:

	2011		2010	
	Балансовая стоимость	Справедли- вая стоимость	Балансовая стоимость	Справедли- вая стоимость
(в тысячах российских рублей)				
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ</b>				
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>987 899</b>	<b>987 899</b>	<b>1 512 993</b>	<b>1 512 993</b>
- Остатки по счетам в ЦБ РФ	442 912	442 912	936 303	936 303
- Наличные денежные средства	326 075	326 075	395 718	395 718
- Корреспондентские счета в других банках	201 411	201 411	174 768	174 768
- Расчетные счета в торговых системах	17 501	17 501	6 204	6 204
<b>Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ</b>	<b>905 717</b>	<b>905 717</b>	<b>838 277</b>	<b>838 277</b>
<b>Средства в других банках</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 200 214</b>	<b>1 200 214</b>
- Краткосрочные депозиты в других банках с первоначальным сроком погашения более трех месяцев	-	-	1 200 214	1 200 214
<b>Кредиты и авансы клиентам</b>	<b>31 452 969</b>	<b>31 328 548</b>	<b>65 060 182</b>	<b>63 758 315</b>
- Корпоративные кредиты	15 559 264	15 529 856	11 847 467	11 741 183
- Кредиты, выданные в целях финансирования приобретения непрофильных активов	8 054 532	8 054 532	9 130 088	9 130 088
- Ипотечные кредиты	5 270 192	5 184 755	43 266 102	42 084 381
- Договоры «обратного репо»	2 052 885	2 052 885	-	-
- Кредиты физическим лицам – потребительские кредиты	450 637	435 950	157 298	155 938
- Прочие кредиты, выданные связанным сторонам	-	-	284 489	284 489
- Кредиты КМСБ	65 459	70 570	374 738	362 236
<b>Прочие финансовые активы</b>	<b>1 777 994</b>	<b>1 777 994</b>	<b>1 141 618</b>	<b>1 141 618</b>
- Расчеты по брокерским операциям и операциям с ценными бумагами	1 009 085	1 009 085	387 670	387 670
- Расчеты по срочным сделкам	500 055	500 055	-	-
- Расчеты при продаже прав требования	206 623	206 623	152 677	152 677
- Требования по аккредитивам	21 164	21 164	-	-
- Страховой депозит в платежной системе VISA International	9 151	9 151	8 645	8 645
- Дебиторская задолженность по операциям с кредитными и дебетовыми картами	8 813	8 813	4 709	4 709
- Дебиторская задолженность по операциям секьюритизации	-	-	532 663	532 663
- Прочее	23 103	23 103	55 254	55 254
<b>ИТОГО ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ, ОТРАЖАЕМЫХ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ</b>	<b>35 124 579</b>	<b>35 000 158</b>	<b>69 753 284</b>	<b>68 451 417</b>