Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер, дата выдачи лицензии	№ 442 от 30 марта 2018
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона № 422-ФЗ от 28 декабря 2013 года «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений» (Собрание законодательства РФ, 2013, № 52, ст. 6987; 2014, № 30, ст. 4219; № 49, ст. 6919; № 27, ст. 3958, ст. 4001)	Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию, требования Федерального закона от 28.12.2013 № 422-ФЗ на АО «НПФ «НЕФТЕГАРАНТ - НПО» не распространяются.
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Акционерное общество
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов, негосударственного пенсионного фонда открытых на территории Российской Федерации	отсутствуют
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	отсутствуют
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, д.26/1
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	Российская Федерация, 115035, г. Москва, Космодамианская набережная, д. 52, строение 5

9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	**Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»:** - лицензия Банка России (орган, выдавший лицензию - ФСФР России) на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 045-08618-001000 от 20.09.2005; - лицензия Банка России (орган, выдавший лицензию - ФКЦБ России) на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00064 от 22.05.2002. **Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст»** - лицензия Банка России (орган, выдавший лицензию - ФСФР России) на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 040-08118-001000 от 16.11.2004; - лицензия Банка России (орган, выдавший лицензию - ФКЦБ России) на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00076 от 15.08.2002.
10	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	**ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий:** - лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-06595-000100 от 29.04.2003, выдана ФСФР, бессрочная; - лицензия на осуществление деятельности в качестве специализированного депозитария инвестиционных Фондов, паевых инвестиционных Фондов и негосударственных пенсионных Фондов № 22-000-1-00005 от 25.11.1997, выдана ФСФР, бессрочная
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	По состоянию на 31 марта 2018 численность персонала составила 0 человек
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	НПФ «НЕФТЕГАРАНТ»
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	Российская Федерация, г. Москва
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль (643)

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускает возможность различных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать негативное влияние на российскую экономику. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством для поддержания роста, и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. Принятый Правительством РФ в начале апреля 2017 года Прогноз социально-экономического развития до 2020 года в базовом варианте предполагает умеренный рост ВВП, основываясь на развитии нового цикла экономического роста в России в 2017 году, сохранении санкций со стороны США и ЕС, предполагаемой волатильности на товарных рынках и замедлении потенциала дальнейшего роста развитых стран. В то же время продолжение Банком России политики инфляционного таргетирования допускает стабилизацию годовой инфляции на уровне 4%, что создает предпосылки для умеренных темпов снижения ключевой ставки Банка России и возможности на рынке рублевых облигаций. Продолжает ухудшаться геополитическая ситуация в мире. Эскалация военных конфликтов на Ближнем Востоке и в других регионах, значимых для внешней политики России, а также возникающие на этом фоне сложности между Россией и иными крупными государствами непосредственно влияют на мировую экономическую ситуацию, а также может стать причиной введения в отношении России новых санкций. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и ее воздействие на

			деятельность Фонда могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Фонда в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО (IFRS)	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России (далее ОСБУ) с учетом Международных стандартов финансовой отчетности (далее – МСФО).
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм была проведена в связи с изменением требований к оценке и порядку отражения в бухгалтерском учете, определенных ОСБУ по сравнению с ранее, определявшими эти требования, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	При реклассификации сравнительных сумм Фонд раскрыл информацию о финансовом положении по состоянию на начало отчетного года и конец аналогичного отчетного периода предшествующего отчетного года, показал изменения статей в финансовой отчетности.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	При реклассификации сравнительных сумм Фонд раскрыл характер реклассификации, сумму каждой статьи или класса статей, которые являются предметом реклассификации.
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации на информацию на начало предшествующего отчетного периода)	Ретроспективное применение реклассификации дебиторской задолженности не оказало существенного влияния на общую стоимость финансовых активов Фонда. Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию отсутствует.

Примечание 4. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	1. По договорам НПО Фонд принимает на себя значительный страховой риск от другой стороны (вкладчик, участник), связанный с неопределенностью срока выплаты пожизненной пенсии в результате отклонения фактических сроков выплат от прогнозируемых по таблицам смертности (риск дожития). 2. В связи с наличием существенного страхового риска, договоры негосударственного пенсионного обеспечения (договоры НПО), учитываются в соответствии с МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» как договоры страхования. Соответственно, обязательства Фонда по договорам негосударственного пенсионного обеспечения являются обязательствами по пенсионным резервам, классифицируемым как обязательства по страховым договорам. Обязательства Фонда по договорам НПО, в которых предусмотрены пенсионные схемы, отличных от пожизненных (срочные пенсионные схемы) не несут в себе страхового риска, так как по всем срочным схемам предусмотрена выплата пенсии в случае смерти участника (застрахованного лица) правопреемникам. При этом, инвестиционный доход от размещения средств пенсионных резервов, полученных по договорам НПО должен распределяться на пополнение средств пенсионных резервов в соответствии с требованиями Федерального закона № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» на основании решения Совета негосударственного пенсионного фонда в размере не менее 85 % от полученного дохода. Максимальный размер распределяемого на счета вкладчиков и участников инвестиционного дохода не ограничен. Поэтому такие обязательства учитываются как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, которые Фонд отражает в отчетности с учетом актуарной оценки, руководствуясь МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования». На каждую отчетную дату Фонд оценивает

			значительность страхового риска, а также изменения уровня значительности страхового риска индивидуально по каждому договору НПО. . Руководствуясь утвержденной бизнес - моделью, инвестиционной политикой и политикой управления рисками Фонд оценивает свои финансовые инструменты, руководствуясь положениями МСФО (IFRS) 9.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	1. Применение для оценки обязательств по договорам НПО положений МСФО (IFRS 4) оказывает влияние на показатели статьи баланса «Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые». В зависимости от результатов актуарной оценки адекватности обязательств Фонд в случае превышения данных актуарной оценки величины обязательств, отраженных в бухгалтерском учете на основании информации о движении средств на счетах участников, отражает в учете корректировки до наилучшей стоимости. 2. Утвержденная Фондом бизнес-модель, инвестиционная стратегия и стратегия управления рисками определяет применение для оценки финансовых вложений средств пенсионных резервов и средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности Фонда по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток либо по амортизированной стоимости (Собственные средства) в зависимости от избранной бизнес - модели.
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию и не заключает договоров об обязательном пенсионном страховании.
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	По договору НПО Фонд принимает на себя значительный страховой риск от другой стороны (вкладчика, участника), связанный с неопределенностью срока выплаты пожизненной пенсии в результате отклонения фактических сроков выплат от прогнозируемых по таблицам смертности (риск дожития). По договорам НПО в которых предусмотрены пенсионные схемы, отличных от пожизненных размер распределяемого на счета вкладчиков и участников инвестиционного дохода не ограничен и на оценку обязательств по таким договорам оказывает значительное влияние

			используемая ставка дисконтирования. То есть допущениями, оказывающими наибольшее влияние на оценку обязательств по пенсионным резервам, учитываемым по актуарной оценке, являются таблица смертности и ставка дисконтирования.
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 13	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Фонд относит ценные бумаги к категории финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, при первоначальном признании в том случае если: - управление группой финансовых активов, финансовых обязательств или тех и других, а также оценка их эффективности осуществляется на основе справедливой стоимости в соответствии с документально закрепленной бизнес - моделью Фонда, стратегией управления рисками или инвестиционной стратегии, и информация на этой основе регулярно раскрывается и пересматривается руководством Фонда. - такая классификация устраняет или существенно уменьшает несоответствия в учете, которые в противном случае возникли бы в результате оценки активов и обязательств или признания соответствующих доходов и расходов с использованием разных методов; - финансовый актив является частью инструмента, содержащего один или несколько встроенных производных финансовых инструментов, и МСФО (IAS) 9 разрешает обозначить инструмент в целом как оцениваемый по справедливой стоимости через прибыли и убытки. Финансовые активы, которые в момент первоначального признания, отнесены в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, не реклассифицируются из данной категории.
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, оцениваемые по справедливой стоимости, переводятся в функциональную валюту по валютным курсам, действовавшим на даты определения справедливой стоимости. Операции в иностранной валюте переводятся в соответствующую функциональную валюту, по валютным курсам, действовавшим на даты совершения операций. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетную дату, переводятся в функциональную валюту по валютному

			курсу, действовавшему на отчетную дату. Прибыль или убыток от операций с денежными активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, представляет собой разницу между амортизированной стоимостью в функциональной валюте по состоянию на начало периода, скорректированной на величину начисленных по эффективной ставке процентов и выплат в течение периода, и амортизированной стоимостью в иностранной валюте, переведенной в функциональную валюту по валютному курсу по состоянию на конец отчетного периода. Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по фактическим затратам, переводятся в функциональную валюту по валютному курсу, действовавшему на дату совершения операции
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Настоящая финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и исполнение обязательств происходит в обычном установленном порядке. Способность Фонда реализовывать свои активы, а также ее деятельность в будущем могут в значительной степени зависеть от существующей и будущей экономической ситуации в Российской Федерации. Настоящая финансовая отчетность не содержит корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы Фонд не мог продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.
8	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации не подпадает под определение гиперинфляционной, начиная с указанной даты данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию. Руководствуясь этим положением, Фонд на основе балансовой стоимости собственных средств формирует основу их последующего отражения в финансовой отчетности.
Раздел II. Изменения в учетной политике			

9	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, описания влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменения учетной политики Фонда, которые были проведены и отражены в отчетности по состоянию на 01.01.2017, на 01.01.2018 связаны с вступлением в силу (их изменениями) и требованиями обязательного применения Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Банком России, применение которых обеспечивает более уместное и соответствующее требованиям МСФО отражение данных о деятельности Фонда.
10	МСФО (IAS) 8	Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указания того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Начиная с 1 января 2016 года, вступили в силу следующие изменения к действующим стандартам МСФО. Изменения учетной политики Фонда связаны с вступлением в силу и требованиями обязательного применения Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Банком России, применение которых обеспечивает более уместное и соответствующее требованиям Международных стандартов бухгалтерской отчетности отражение данных о деятельности Фонда. • Изменения в МСФО (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство» (выпущены в мае 2014 года) по учету приобретения долей в совместных операциях, являющихся отдельным бизнесом. • Изменения в МСФО (IAS) 16 «Основные средства» и МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы» (выпущены в мае 2014 года) по уточнению допустимых методов начисления амортизации. • Изменения в МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность», МСФО (IFRS) 12 «Раскрытие информации об участии в других организациях» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия» (выпущены в декабре 2014 года), разъясняющие порядок учета инвестиций в инвестиционные организации. • Изменения в МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в декабре 2014 года). Стандарт был изменен для уточнения понятия материальности и объясняет, что организация не обязана предоставлять отдельное раскрытие, требуемое в соответствии с МСФО, если информация, вытекающая из данного

			раскрытия несущественна, даже если требование МСФО содержит список отдельных раскрытий или описывает их как минимальные требования. • «Ежегодные усовершенствования к МСФО, период 2012-2014 годов». Фонд рассмотрел данные изменения к стандартам при подготовке финансовой отчетности. Изменения к действующим стандартам не оказали существенного влияния на финансовую отчетность Фонда. Стандарты, разъяснения и изменения к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Фондом досрочно. Ряд новых стандартов, разъяснений и изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2017 года или после этой даты. В частности, Компания не применила досрочно следующие стандарты, разъяснения и изменения к стандартам: МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущен в мае 2014 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты). Новый стандарт устанавливает основной принцип, что выручка должна признаваться в момент передачи товаров либо оказания услуг покупателю по договорной цене. Выручка от продажи товаров, сопровождаемых оказанием услуг, которые могут быть явно отделены, признается отдельно от выручки от оказания услуг, а скидки и уступки от договорной цены распределяются на отдельные элементы выручки. В случаях, когда сумма оплаты меняется по какой-либо причине, выручка отражается в размере минимальных сумм, которые не подвержены существенному риску аннулирования. Расходы по обеспечению выполнения договоров с покупателями должны признаваться в качестве актива и списываться в течение всего периода, в котором получены выгоды от реализации контракта. • МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 2016 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты). Стандарт заменяет собой МСФО (IAS) 17 «Аренда» и вводит единую модель отражения для всех типов договоров аренды в отчете о финансовом положении в порядке, аналогичном текущему порядку учета договоров финансовой аренды, и обязывает

			арендаторов признавать активы и обязательства для большинства договоров аренды, за исключением специально оговоренных случаев. Для арендодателей произошли несущественные изменения текущих правил, установленных МСФО (IAS) 17 «Аренда». Досрочное применение разрешено в том случае, если одновременно досрочно применен стандарт по выручке МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями». • КРМФО (IFRIC) 22 «Влияние изменений валютных курсов по авансам» (выпущен в декабре 2016 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты) разъясняет порядок определения применяемых валютных курсов при первоначальном признании полученных и выданных авансов. • Изменения к МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» (выпущены в январе 2016 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2017 года или после этой даты). Измененный стандарт обязывает раскрывать сверку движений по обязательствам, возникшим в результате финансовой деятельности. • Изменения к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» в части признания отложенных налоговых активов в отношении нереализованных убытков (выпущены в январе 2016 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2017 года или после этой даты).
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты представляют собой активы, которые могут быть конвертированы в денежные средства в течение одного рабочего дня. Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые можно легко обратить в известные суммы денежных средств и которые подвержены лишь незначительному риску изменения стоимости (МСФО (IAS) 7.7). Эквиваленты денежных средств предназначены для удовлетворения краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестиций или других целей. Денежные средства и эквиваленты денежных средств Фонда включают: • наличные средства в кассе;

			• средства на текущих расчетных счетах в кредитных организациях и банках нерезидентах; • денежные средства в пути; • денежные средства, переданные в доверительное управление (остатки на расчетных счетах доверительного управления); • чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте; • чековые книжки; • средства на брокерских счетах; • депозиты в кредитных организациях сроком размещения до 3 – х месяцев (включая «овернайт»).
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Датой отражения в бухгалтерском учете операций по выдаче (размещению) денежных средств по договору банковского вклада (депозита) является дата поступления денежной суммы депозита на депозитный счет, открытый Фондом (доверительным управляющим) в кредитной организации. Первоначальное признание на дату выдачи (размещения) денежных средств по договору банковского вклада (депозита), их оценка производится по справедливой стоимости. Справедливой стоимостью депозитов, размещенных в кредитных организациях, при первоначальном признании, т.е. на дату размещения депозитов и выдачи займов, является сумма договора. При первоначальном признании договора банковского вклада определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. В случае если процентная ставка по договору признается нерыночной, первоначальная стоимость депозита пересчитывается с применением рыночной процентной ставки. В целях последующей оценки депозиты учитываются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из: • бизнес-модели, используемой Фондом для управления финансовыми активами, и • характеристик размещенного банковского вклада, связанного с предусмотренными договором денежными потоками. Размещение депозитов Фондом производится в рамках бизнес – модели. Расчет справедливой стоимости осуществляется с учетом следующего: • по депозитным договорам, срок действия которых не превышает 1 год, расчет

			стоимости осуществляет с использованием номинальной ставки, установленной депозитным договором; • по депозитным договорам, срок действия которых превышает 1 год, расчет стоимости осуществляется ежедневно с проведением сравнительной оценки процентной ставки депозита и рыночной процентной ставки с проведением корректировки стоимости депозита по рыночной ставке (с учетом положений п.3.11.3. настоящей Учетной политики). Метод ЭСП не применяется к договорам банковского вклада, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Депозиты, руководствуясь положениями МСФО (IFRS) 9 Фонд учитывает по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.
13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, представляют собой финансовые активы или обязательства, которые (МСФО (IAS) 9): • приобретены в целях продажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), и генерирования прибыли за счёт разницы между ценами покупки и продажи ценной бумаги в соответствии с бизнес - моделью, используемой Фондом для управления финансовыми активами; • являются частью портфеля идентифицируемых финансовых инструментов, управление которой и оценка ее результатов осуществляются на основе справедливой стоимости в соответствии с документально оформленной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией, и на этой же основе формируется внутренняя информация о такой группе, предоставляемая ключевому управленческому персоналу; • являются производными финансовыми инструментами; • являются в момент первоначального признания определенными в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, через прибыль или убыток. Фонд может определить финансовые активы и обязательства в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, если выполняется одно из следующих условий:

			• управление активами или обязательствами, их оценка и отражение осуществляются на основе справедливой стоимости; • такой подход полностью или существенно устраняет эффект несоответствия в бухгалтерском учете, которое иначе существовало бы; или • актив или обязательство содержит встроенный производный инструмент, который существенно изменяет потоки денежных средств, которые при его отсутствии ожидались бы по договору. При первоначальном признании ценных бумаг, ценные бумаги оцениваются Фондом по справедливой стоимости (п.1.3. ОСБУ № 494 - П от 01 октября 2015 года). Справедливая стоимость ценных бумаг оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, определяется без учета затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания оценка справедливой стоимости ценных бумаг определяется в порядке, установленном Методикой определения справедливой стоимости финансовых инструментов, применяемой в целях подготовки отчетности в соответствии с ОСБУ. После первоначального признания все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости ежедневно. Переоценке подлежит остаток ценных бумаг (требований / обязательств по возврату ценных бумаг), сложившийся на конец дня после отражения в учете операций по приобретению и/или выбытию ценных бумаг (включая возможные случаи переклассификации ценных бумаг) и погашения купона.
14	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Вложения в финансовые активы осуществляемые с целью получения дивидендных денежных потоков и осуществления контроля деятельности на основании бизнес - модель управления этими инвестициями, которая определяется как бизнес-модель по удержанию данного финансового актива и получению договорного денежного потока отражаются по справедливой стоимости, изменения которой учитываются в составе совокупного дохода. При первоначальном признании акций, долей в уставном капитале, оцениваемых по

			справедливой стоимости через прочий совокупный доход, справедливая стоимость определяется с учетом затрат по сделке, связанных с их приобретением. К затратам, связанным с приобретением ценных бумаг, относятся: • расходы на оплату услуг специализированных организаций и иных лиц за консультационные, информационные и регистрационные услуги; • вознаграждения, уплачиваемые посредникам; • вознаграждения, уплачиваемые организациям, обеспечивающим заключение и исполнение сделок; • другие затраты, непосредственно связанные с приобретением ценных бумаг. В бизнес модели, используемой Фондом, не предусмотрено существенных вложений в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
15	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости Фонд признает инвестиции, удерживаемые до срока погашения представляют собой непроизводные финансовые активы с фиксированными или определенными платежами и фиксированным сроком погашения, которые Фонд намерен и способен удерживать до наступления срока погашения, за исключением тех, которые: - в момент первоначального признания Фонд определяет в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период; - соответствуют определению депозитов и дебиторской задолженности. Фонд определяет амортизированную стоимость долговой ценной бумаги как сумму, в которой долговая ценная бумага оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, полученных процентных доходов, увеличенная на начисленные процентные доходы (с учетом корректировок), а также уменьшенная на величину обесценения, отражаемую на балансовом счете по учету резервов под обесценение (ОСБУ от 01.10.2015 № 494-П). Амортизированной стоимостью денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа признается сумма, в которой денежные средства оцениваются при

			первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее – ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения, а также за вычетом суммы созданного резерва под обесценение.
16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27,	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	В связи с тем, что действие IAS 27 на территории Российской Федерации прекращено, приказом Минфина № 106 н от 18.07.2012 Фонд руководствуется при определении и учете инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия IFRS 10. Фонд признает, что обладает контролем над объектом инвестиций в том случае, если он как инвестор подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода, а также возможность влиять на доход при помощи осуществления своих полномочий в отношении объекта инвестиций. Таким образом, Фонд обладает контролем над объектом инвестиций только в том случае, если инвестор: (a) обладает полномочиями в отношении объекта инвестиций; (b) подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода; (c) имеет возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора. Фонд рассматривает все факты и обстоятельства при оценке того, обладает он контролем над объектом инвестиций или нет. В случае, если объект инвестиций находится под совместным контролем двух или большего числа инвесторов, если для руководства значимой деятельностью необходимы их совместные действия. В таких случаях, ни один из инвесторов не обладает индивидуальным контролем над объектом инвестиций, поскольку ни один из инвесторов не может управлять деятельностью без взаимодействия с остальными инвесторами. Каждый инвестор отражает в учете свою долю участия в объекте инвестиций, как предусмотрено в

			соответствующих МСФО, таких как МСФО (IFRS) 11 «Совместная деятельность», МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» или МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов, установленному Учетной политикой, Фонд учитывает по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Фонда. Прочие активы учитываются по цене приобретения и по итогам отчетного периода оцениваются на обесценение.
18	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 8	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Фонд признает финансовое обязательство в своем Балансе тогда и только тогда, когда становится стороной по договору, определяющему условия соответствующего инструмента. Фонд оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости.
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Фонд классифицирует, согласно МСФО 9, и оценивает все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки, за исключением: - финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. - финансовых обязательств, которые возникают в том случае, когда передача финансового актива не соответствует требованиям для прекращения признания или когда применяется принцип учета продолжающегося участия, - договоров финансовой гарантии, - обязательств по предоставлению займа по процентной ставке ниже рыночной.
20	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Фонд осуществляет взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств, с представлением в отчете о финансовом положении нетто-величины тогда и только тогда, когда Фонд: - в настоящее время имеет юридически защищенное право осуществить зачет признанных сумм; и - намеревается либо осуществить расчеты на нетто-основе, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет хеджирование потоков денежных средств
22	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет хеджирование справедливой стоимости
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не имеет иностранных подразделений и не применяет хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения.
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
24	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию. По договору НПО Фонд принимает на себя значительный страховой риск от другой стороны (вкладчика, участника), связанный с неопределенностью срока выплаты пожизненной пенсии в результате отклонения фактических сроков выплат от прогнозируемых по таблицам смертности (риск дожития). В связи с наличием существенного страхового риска, договоры негосударственного пенсионного обеспечения (договоры НПО) с предусмотренными пожизненными выплатами, учитываются в соответствии с МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» как договоры страхования. Соответственно, обязательства Фонда по этим договорам НПО являются обязательствами по пенсионным резервам, классифицируемым как обязательства по страховым договорам. Обязательства Фонда по договорам НПО, в которых предусмотрены пенсионные схемы, отличных от пожизненных (срочные пенсионные схемы) не несут в себе страхового риска, так как по всем срочным схемам предусмотрена выплата пенсии в

			случае смерти участника правопреемникам. При этом, инвестиционный доход от размещения средств пенсионных резервов, полученных по договорам НПО должен распределяться на пополнение средств пенсионных резервов в соответствии с требованиями Федерального закона № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» на основании решения Совета негосударственного пенсионного фонда в размере не менее 85 % от полученного дохода. Максимальный размер распределяемого на счета вкладчиков и участников инвестиционного дохода не ограничен. Поэтому такие обязательства учитываются как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, которые Фонд отражает в отчетности с учетом актуарной оценки, руководствуясь МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования». На каждую отчетную дату Фонд оценивает значительность страхового риска, а также изменения уровня значительности страхового риска индивидуально по каждому договору НПО.
25	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Фонд признает обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые и отражает в учете сумме данных отраженных на пенсионных счетах, т.е. в сумме поступивших пенсионных взносов, начисленного инвестиционного дохода и осуществленных выплат. По итогам отчетного периода Фонд в соответствии с требованиями МСФО 4 проводит актуарную оценку обязательств. При этом, если расчетное обязательство, полученное в результате актуарной оценки больше остатка на счетах, то размер обязательства корректируется до расчетного, если расчетное обязательство меньше остатка на счетах, корректировка согласно МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» не проводится.
26	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Фонд признает обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод (НВПДВ) и отражает в учете сумме данных отраженных на пенсионных счетах, т.е. в сумме поступивших пенсионных взносов, начисленного инвестиционного дохода и осуществленных выплат. Фонд при отражении в учете обязательств по

			инвестиционным договорам с НВПДВ руководствуется МСФО 4 «Страховые договоры» и проводит актуарную оценку адекватности обязательств. При этом, если расчетное обязательство, полученное в результате актуарной оценки больше остатка на счетах, то размер обязательства корректируется до расчетного, если расчетное обязательство меньше остатка на счетах, корректировка согласно МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» не проводится.
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Фонд не капитализирует прямые аквизиционные расходы, связанные с договорами НПО, и не признает их отложенными аквизиционными расходами. Расходы, связанные с заключением договоров НПО, Фонд, руководствуясь принципом существенности, учитывает на дату их признания, как прочие организационные расходы. При проведении проверки адекватности обязательств Фонд для признания либо прекращения признания отложенных аквизиционных расходов применяет принцип существенности, соответственно учитывая аквизиционные расходы только в случае их значительной величины, по отношению к общим расходам Фонда.
28	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае выявления переплат участникам Фонд признает дебиторскую задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению. Дебиторская задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению признается при первоначальном признании в сумме полученных вносов/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной стоимости.
29	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета кредиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае, если при поступлении денежных средств Фонд не имеет возможность однозначно определить назначение средств или порядок распределения полученных взносов по пенсионным счетам, либо возвратов пенсионных выплат, в учете признается кредиторская задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению. Кредиторская задолженность по деятельности по

			негосударственному пенсионному обеспечению отражается при первоначальном признании в сумме полученных вносов/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной стоимости.
30	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Фонд определяет пенсионные взносы как поступления средств пенсионных резервов и признает их согласно требованиям Положения № 502-П, утвержденного Банком России 05.11.2015 доходом. В бухгалтерском учете пенсионные взносы отражаются в дату признания обязательства перед участниками как увеличение резервов покрытия пенсионных обязательств, при этом одновременно осуществляются записи по увеличению обязательств на солидарных и (или) именных пенсионных счетах. По договорам, по которым на дату составления отчетности Фонд не имеет достоверных данных в связи с более поздним получением первичных документов, Фондом производятся необходимые доначисления соответствующих доходов или расходов с последующим списанием в той же сумме на начало следующего отчетного периода для начисления пенсионных взносов на основе первичных учетных документов.
31	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Фонд признает пенсионные выплаты согласно требованиям Положения № 502-П, утвержденного Банком России 05.11.2015 как расход на дату выплаты в размере выплачиваемых денежных средств. Уменьшение обязательств при осуществлении выплат средств пенсионных резервов Фонд признает на дату выплаты, при отражении указанной операции по пенсионному счету.
32	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Фонд признает прямыми аквизиционными расходами затраты, непосредственно связанные с заключением договоров НПО а именно вознаграждения посредникам (агентам) за услуги, связанные с заключением договоров НПО, а также связанные с ними страховые взносы в государственные внебюджетные Фонды (по физическим лицам если они соответствуют определению аквизиционных расходов, установленному МСФО (IFRS) 4 . Фонд признает косвенными аквизиционными расходами расходы, связанные с заключением договоров НПО, если они соответствуют определению аквизиционных расходов,

			установленному МСФО (IFRS) 4, которые нельзя соотнести с заключением определенного договора НПО или группой договоров.
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Фонд при проведении актуарной оценки оценивает определенные им обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения в соответствии: - с текущими рыночными процентными ставками; -таблицы смертности; -иные допущения. Фонд проверяет допущения на предмет соответствия общедоступной рыночной информации и прочей опубликованной информации и признает изменения величины этих обязательств в составе прибыли или убытка в случае превышения результатов актуарной оценки стоимости обязательств над их балансовой стоимостью.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
34	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Фонд использует модель учета инвестиционного имущества по первоначальной справедливой стоимости через прибыль/убыток с учетом принципа существенности. Если текущий поступающий и исходящий денежные потоки от использования инвестиционного имущества составляет менее 10% от прибыли Фонда, то они отражаются в учете как прочие доходы и расходы.
35	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Фонд использует следующие критерии: Инвестиционная недвижимость - недвижимость (земля, или здание (либо часть здания), или то и другое), удерживаемая (собственником или же арендатором на правах финансовой аренды) с целью получения арендных платежей, или с целью получения выгоды от прироста стоимости, или того и другого, но не для: (a) использования в производстве или поставке товаров или услуг либо в административных целях; или (b) продажи в ходе обычной деятельности. Недвижимость, занимаемая владельцем, - недвижимость, удерживаемая (собственником или же арендатором на правах финансовой аренды) для использования в производстве или поставке товаров, или оказании услуг либо в административных целях.
36	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской	Фонд отражает справедливую стоимость инвестиционного имущества в полном объеме основываясь на оценке, произведенной независимым оценщиком,

		(финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			
37	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Фонд использует для всех классов основных средств единый подход к определению базы для оценки, а именно, первоначальная стоимость в размере затрат на приобретение за вычетом амортизации. Основные средства, при первоначальном признании, оцениваются по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат Фонда на приобретение, сооружение и изготовление, не включая налог на добавленную стоимость. Первоначальная стоимость основных средств включает: • цену приобретения без учета НДС; • затраты на выплату вознаграждений работникам, непосредственно связанные с сооружением или приобретением объекта основных средств; • затраты на подготовку площадки, первичные затраты на доставку и разгрузку; • стоимость профессиональных услуг, таких как работа архитекторов и инженеров, оценщиков и посредников; • первоначальную оценку будущих затрат на демонтаж и ликвидацию объекта основных средств и восстановления окружающей среды на занимаемом им участке, на которой он располагался, в той степени, в какой эта оценка признается в качестве оценочного обязательства некредитного характера; • сырье, материалы; • процентные расходы и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к сооружению (строительству), созданию (изготовлению) или приобретению основного средства (включаются в стоимость основного средства в соответствии с МСФО (IAS) 23 «Затраты по займам»); • затраты на регулярный ремонт или подготовку здания к эксплуатации, стоимость необходимых разрешений, страхование,

			оплаченное в течение строительства здания, прочие накладные затраты, связанные со строительством и содержанием; • затраты по установке, настройке и испытанию машин, любые затраты, связанные с подготовкой оборудования к эксплуатации; • прочие аналогичные затраты.
38	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация по основным средствам начисляется по методу равномерного начисления износа в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Амортизация начисляется с даты приобретения объекта. Фонд применяет линейный метод начисления амортизации основных средств исходя из срока их полезного использования для всех классов активов, кроме земли. Земля (земельные участки) не амортизируются.
39	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	• Автотранспортные средства от 7 до 10 лет; • Автотранспортные средства от 3 до 5лет; • Земельные участки бессрочно; • Здания свыше 30 лет; • Компьютерное и сетевое оборудование от 2 до 3 лет; • Мебель от 5 до 7 лет; • Офисное оборудование (Оргтехника и прочее) от 3 до 5 лет; • Прочие виды ОС от 3 до 5 лет.
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
40	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Объект признается в качестве нематериального актива, если он одновременно удовлетворяет следующим критериям: • не имеет материально-вещественной формы; • является идентифицируемым, то есть: - является отделимым, т. е. Фонд может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять; - возникает в результате договорных или иных юридических прав; • контролируется Фондом (имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта); • существует высокая вероятность получения Фондом будущих экономических выгод, связанных, с данным объектом и Фонд имеет право на получение указанных выгод; • стоимость объекта может быть надежно оценена; • предназначен для использования в

			административных целях или управленческих нужд в течение более чем 12 месяцев. Вероятность ожидаемых будущих экономических выгод определяется исходя из разумных и обоснованных допущений, представляющих собой наилучшую расчетную оценку руководства Фонда в отношении совокупности экономических условий, которые будут существовать на протяжении срока полезного использования актива.
41	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Базой оценки для всех классов активов является первоначальная стоимость приобретения за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Фондом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Фонда. Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, объединяются Фондом в следующие однородные группы нематериальных активов: • программное обеспечение (в том числе, лицензии на использование программного обеспечения); • лицензии, патенты; • прочие нематериальные активы.
42	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Фонд раскрывает для каждого класса нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования данные ежегодного тестирования на обесценение и наличие возможных признаков обесценения, а именно: - является ли срок полезного использования соответствующих активов неопределенным или конечным и, если конечный, срок полезного использования или примененные нормы амортизации; - валовую балансовую стоимость и накопленные убытками от обесценения на начало и конец соответствующего периода; - статью (статьи) отчета о совокупном доходе, в которую (которые) включена амортизация нематериальных активов; - сверку балансовой стоимости на начало и конец соответствующего периода.

43	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Нематериальные активы амортизируются в Фонде с применением линейного метода амортизации исходя из сроков полезного использования и первоначальной стоимости нематериального актива. НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. Срок полезного использования объекта нематериальных активов устанавливается индивидуально для каждого нематериального актива исходя из ожидаемого срока его эксплуатации, на дату признания НМА. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Фонда. При оценке срока полезного использования нематериального актива анализируются различные внешние и внутренние факторы (срок действия соглашений, установленные договором ограничения на использование данного актива, ожидаемый срок использования активов, технологическое устаревание или иной моральный износ). Сроки полезного использования для НМА Фонда. 1. Программное обеспечение (в том числе, лицензии на использование программного обеспечения) от 1 года до 10 лет; 2. Лицензии, патенты от 1 года до 10 лет; 3. Прочие нематериальные активы от 1 года до 10 лет.
44	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами работникам и связанные с ними отчисления	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами, определяется на основании Положения 492-П, утвержденного Банком России 22.09.2015 в Учетной политике и определяется на основе затрат на оплату труда работников и связанными с ними отчислениями.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления			
45	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и	Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в

		стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. Краткосрочные вознаграждения работникам включают: • оплату труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, работу в особых климатических условиях и на территориях, подвергшихся радиоактивному загрязнению, и иные выплаты компенсационного характера) и стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера; • страховые взносы во внебюджетные Фонды; • оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей, дополнительный учебный отпуск и другие), если такое отсутствие ожидается в течение 12 месяцев после окончания годового периода; • премии, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год, выплаты к юбилейной дате и выплаты при выходе на пенсию, и иные поощрительные выплаты, подлежащие выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода; • другие вознаграждения (добровольное медицинское страхование, материальная помощь, оплата путевок, подарки, обеспечение жильем, автотранспортом, предоставление товаров, услуг бесплатно или по льготной цене, оплата коммунальных услуг, возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам), оплата обучения, питания, лечения и другие аналогичные вознаграждения). Фонд признает обязательства по выплате вознаграждений работникам в том отчетном периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, обеспечивающие право на их получение (п. 2.2 ОСБУ от 04.09.2015 № 489 - П). Дисконтирование краткосрочного обязательства не производится. Отражение обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений (кроме оплаты периодов отсутствия работника на работе) на счетах бухгалтерского учета

			осуществляется в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты.
46	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не заключал договор о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу своих сотрудников.
47	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не используется
48	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченное фиксируемыми платежами, не предусмотрено.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
49	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5,	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	К долгосрочным активам, предназначенным для продажи, относятся активы, по которым: • возмещение их стоимости будет происходить только в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи; • не предполагается дальнейшее использование в административных целях. При одновременном выполнении следующих условий: • долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; • руководством Фонда принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; • Фондом ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; • действия Фонда, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев при условии следования Фондом решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива.

			Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются (п. 5.5. ОСБУ от 22.09.2015 № 492 - П). После признания объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, начисление амортизации прекращается со дня, следующего за днем такого признания. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения Фонд производит его оценку на дату перевода такого объекта в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, но не позднее последнего дня месяца, в котором осуществлен перевод объекта, при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: • первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; • справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (затраты, которые необходимо понести для передачи).
50	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом – оценочным обязательством Фондом понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Фонд признает следующие виды резервов: - резерв по судебным искам; - резерв по налоговым спорам (искам); - резерв по отчислениям гарантийных взносов в АСВ. Резервы признаются только в случае выполнения следующих условий: • Фонд имеет обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями некредитной финансовой организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что оно их

			исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); • вероятность выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, должна быть выше вероятности того, что события не произойдет; и • величину обязательства можно надежно оценить. Расчетная оценка ожидаемых финансовых последствий проводится исходя из суждения Фонда, дополненного практикой аналогичных операций, а также любых дополнительных свидетельств, появившихся благодаря событиям, имевшим место после окончания отчетного периода. Сумма резерва определяется как наилучшая оценка расходов, требуемых для погашения обязательства по состоянию на отчетную дату. Наилучшая расчетная оценка затрат, необходимых для урегулирования существующего обязательства, представляет собой сумму, которую Фонду рационально затратить для погашения обязательства на конец отчетного периода или для передачи его третьему лицу в указанное время. В случаях, когда влияние фактора времени на стоимость денег существенно, величина резерва должна равняться приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательства. Фонд дисконтирует ожидаемые потоки денежных средств, требуемые для погашения обязательства, используя безрисковую ставку дисконтирования (ставка до учета налогообложения), скорректированную на риски, присущие данному обязательству, в случае, если денежные потоки не учитывают данные риски. Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Если отток ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды, для выполнения обязательства перестал быть вероятным, резерв подлежит восстановлению в том периоде, когда произошло изменение соответствующих условий (МСФО (IAS) 37 п.59).
51	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой	Фонд признает обязательство по финансовой аренде в случае если: • право собственности на актив переходит к арендатору в течение срока аренды;

		аренде	• на дату заключения договора имеется обоснованная уверенность в том, что арендатором будет реализована возможность выкупа арендуемого актива; • имеется обоснованная уверенность, что арендатор будет вынужден в силу экономических причин приобрести арендуемый актив путем реализации своего права выкупа; • срок аренды составляет основную часть экономического срока службы арендуемого актива; • на дату заключения договора приведенная стоимость минимальных арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью арендованного актива; • арендуемый актив является специализированным, только арендатор может использовать его без проведения значительной реконструкции; • арендатор имеет возможность досрочно расторгнуть договор аренды, и убытки арендодателя в связи с прекращением договора берет на себя арендатор; • прибыли и убытки от изменений справедливой остаточной стоимости объекта аренды относятся на счет арендатора (возврат арендных платежей); • влияние выбора между арендой и приобретением актива на экономическое состояние организации незначительно (выбор приводит к равнозначным для арендатора экономическим последствиям); • арендатор может продлить срок аренды на условиях арендных платежей по ставке значительно ниже рыночной. Последующий учет по договору финансовой аренды Фонд как арендатор осуществляет в следующем порядке: объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются в порядке, установленном для объектов, находящихся в собственности арендатора. По договору финансовой аренды объект аренды амортизируется в учете арендатора в течение кратчайшего срока из двух: • срока полезного использования актива; или • срока аренды. Произведенные арендатором отделимые улучшения объекта аренды признаются объектами основных средств и увеличивают стоимость объекта аренды на дату осуществления неотделимых улучшений. Арендатор прекращает признание кредиторской задолженности по финансовой

			аренде при условии, что она погашена, то есть предусмотренное договором обязательство исполнено или аннулировано, или срок его действия истек. Основанием для прекращения договора аренды в учете является переход рисков и выгод, связанных с правом собственности на объект аренды.
52	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Фонд признает кредиторскую задолженность в сумме полученных денежных средств, в случае, если её срок составляет менее 3 лет. Кредиторская задолженность сроком более 3 лет учитывается по амортизированной стоимости. Фонд регулярно проводит оценку кредиторской задолженности в целях определения возможного обесценения. Кредиторская задолженность может обесцениваться, и убытки от обесценения имеют место исключительно при условии существования объективных доказательств обесценения в результате одного или нескольких событий, произошедших после первоначального признания кредиторской задолженности, и при условии, что указанные события будут иметь влияние на предполагаемые будущие потоки денежных средств, которое возможно оценить с достаточной степенью надежности.
53	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями», утвержденный Банком России 04.09.2015 № 490 - П. Отложенное налоговое обязательство признается в отношении всех налогооблагаемых временных разниц, кроме возникающих в результате первоначального признания актива и обязательства в результате операции, которая в момент ее совершения не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Отложенный налоговый актив не признается, если он возникает в результате первоначального признания актива или обязательства в рамках операции, которая в момент ее совершения не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль (налоговый убыток). Отложенный налоговый актив признается в отношении вычитаемых временных разниц только в той мере, в какой существует

			высокая вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены соответствующие вычитаемые временные разницы. Если в предыдущих периодах Фонд имел убытки, он признает отложенный налоговый актив, возникающий из неиспользованных налоговых убытков, только в той мере, в которой у Фонда имеются достаточные налогооблагаемые временные разницы или существует иное убедительное свидетельство в пользу получения достаточной налогооблагаемой прибыли, за счет которой Фонд сможет реализовать неиспользованные налоговые убытки. Величина отложенных налоговых активов и обязательств рассчитывается исходя из той ставки налога, которая ожидается к применению в периоде реализации актива или погашения обязательства. Отложенные налоговые активы и обязательства не дисконтируются. Балансовая сумма отложенного налогового актива проверяется на обесценение по состоянию на каждую отчетную дату. Фонд уменьшает ее в той степени, в которой больше не существует вероятность того, что будет получена достаточная налогооблагаемая прибыль, позволяющая реализовать выгоду от части или всей суммы этого отложенного налогового актива.
54	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Фонда, отраженный в бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается равным акционерному капиталу Фонда. Уставный капитал в оценивается и отражается Бухгалтерском балансе в сумме только полностью оплаченного капитала. Эмиссионный доход представляет собой превышение продажной стоимости акций над номинальной стоимостью выпущенных акций, вырученный в процессе формирования Уставного капитала (при учреждении Фонда, при последующем увеличении Уставного капитала) за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость. Эмиссионный доход отражается в составе статьи «Добавочный капитал» Бухгалтерского баланса Фонда.
55	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Учет собственных акций, выкупленных у акционеров в сумме равной номиналу акций умноженному на количество выкупленных акций, путем уменьшения Уставного капитала в установленных законодательством Российской Федерации случаях: • при уменьшении номинальной стоимости

			акций; • при аннулировании выкупленных акций. В случае, если Фонд выкупает собственные акции, уплаченное вознаграждение, включая сопутствующие затраты по сделке, за вычетом налога на прибыль, уменьшает собственные средства акционеров Фонда до тех пор, пока данные акции не будут вновь выпушены, аннулированы или проданы. Доходы или расходы, возникающие при покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов определяются методом ФИФО и признаются в составе нераспределенной прибыли. Аналитический учет ведется в разрезе акционеров. При изменении долей акционеров в Уставном капитале аналитические счета могут корреспондировать друг с другом.
56	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Фонд на основании Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» создал резервный фонд в размере, предусмотренном Уставом Фонда, но не менее 5 процентов от величины его Уставного капитала, учитывается в сумме определенной и утвержденной решением собрания акционеров (единственного акционера) и отражается в Бухгалтерском балансе по статье «Резервный капитал».
57	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Задолженность по выплате дивидендов не признается Фондом как расходы, согласно МСФО 9 и отражается как обязательства.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1 Денежные средства

Таблица 5.1 (НПО + ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Расчетные счета	0	0	0	0	0	0
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	5 410 876	0	5 410 876	0	0	0
5	Прочие денежные средства	682	0	682	0	0	0
6	**Итого**	**5 411 558**	**0**	**5 411 558**	0	0	0

5.1.1. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 марта 2018 года включают 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 0 тысяч рублей).

Таблица 5.1 Денежные средства (денежные средства по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению)

Таблица 5.1 (НПО)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Расчетные счета	0	0	0	0	0	0
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	5 410 876	0	5 410 876	0	0	0

5	Прочие денежные средства	682	0	682	0	0	0
6	**Итого**	**5 411 558**	**0**	**5 411 558**	**0**	**0**	**0**

Таблица 5.1 Денежные средств (денежные средства по деятельности по размещению и использованию собственных средств Фонда)

Таблица 5.1 (ССФ)

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**			**31.12.2017 г.**		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Расчетные счета	0	0	0	0	0	0
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**	**31.12.2017 г.**
1	**2**	**3**	**4**
1	Денежные средства	5 411 558	0
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) (примечания 23, 24 настоящего приложения)	0	0
5	**Итого**	**5 411 558**	**0**

Таблица 5.3 Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	приобретение активов	0	0
3	поступления от реализации и погашения активов	0	0
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	0	0
5	эмиссия обыкновенных акций	0	0
6	эмиссия привилегированных акций	0	0
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	0	0
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	0	0
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	0	0
12	привлечение прочих заемных средств	0	0
13	возврат прочих заемных средств	0	0
14	прочие выплаты акционерам	0	0

5.3.1. В отчетном периоде инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов отсутствуют.

Таблица 5.4 Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

за 1 квартал 2018 года

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0

2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	5 410 876	682	5 411 558	5 410 876
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	5 410 876	682	5 411 558	5 410 876
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0

35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 410 876	682	5 411 558	5 410 876
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	5 410 876	682	5 411 558	5 410 876
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Таблица 5.4 Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

за 2017 год

Таблица 5.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**Расчетные счета**	**Денежные средства, переданные в доверительное управление**	**Прочие денежные средства**	**Итого**
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива,в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	0	0	0	0

	течение 12 месяцев				
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	0	0	0	0

	течение 12 месяцев				
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Таблица 5.5 Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

за 1 квартал 2018 года

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0

10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0

27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Резерв под обесценение денежных средств на отчетную дату и на начало отчетного периода Фондом не создавался.

Таблица 5.5 Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

за 2017 год

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	0	0	0	0

	срока жизни (коллективная оценка)				
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Резерв под обесценение денежных средств на отчетную дату и на начало отчетного периода Фондом не создавался.

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1 Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1 (НПО+ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	46 414 107	0
2	Прочие долевые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 420 774	0
6	**Итого**	**48 834 881**	**0**

Таблица 6.1 Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению)

Таблица 6.1 (НПО)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	46 414 107	5 993 713
2	Прочие долевые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 185 662	709 634
6	**Итого**	**48 599 769**	**6 703 347**

Таблица 6.1 Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (по деятельности по размещению и использованию собственных средств Фонда)

Таблица 6.1 (ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
2	Прочие долевые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	235 112	0
6	**Итого**	**235 112**	**0**

Таблица 6.2 Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	18 465 011	0
2	кредитных организаций и банков - нерезидентов	4 523 867	0
3	не кредитных финансовых организаций	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	13 941 144	0
5	Долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	27 949 096	0
6	Правительства Российской Федерации	16 654 838	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков - нерезидентов	4 458 445	0

10	некредитных финансовых организаций	1 740 350	0
11	нефинансовых организаций	5 095 463	0
12	**Итого**	**46 414 107**	**0**

Таблица 6.3 Информация о реклассификации финансовых активов категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

Номер строки	**Категория долгового финансового актива до реклассификации**	**До реклассификации**				**После реклассификации**
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	**Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов**	**Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного доход**	**Переоценка в составе прочего совокупного дохода**	**Балансовая стоимость долговых инструментов**
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1(НПО+ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 813 740	0	4 813 740	0	0	0
5	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
6	**Итого**	**4 813 740**	**0**	**4 813 740**	**0**	**0**	**0**

10.1.1. По состоянию на 31 марта 2018 года остаток прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемых по амортизированной стоимости, составляют 4 813 740 тыс. рублей (на 31.12.2017 года – 0 тысяч рублей). Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости по состоянию 31 марта 2018 г. в Фонде отсутствуют (на 31.12.2017 года – 0 тысяч рублей).

10.1.2. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31 марта 2018 года составляют 0 тысяч рублей (на 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 57 настоящего приложения.

10.1.4. Информация об оценочной справедливой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 61 настоящего приложения.

10.1.5. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в отчетном периоде не производилось.

Таблица 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах (по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению)

Таблица 10.1 (НПО)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 813 740	0	4 813 740	0	0	0
5	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
6	**Итого**	**4 813 740**	**0**	**4 813 740**	**0**	**0**	**0**

Таблица 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах (по деятельности по размещению и использованию собственных средств Фонда)

Таблица 10.1(ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
5	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
6	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 10.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

за 1 квартал 2018 года

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	4 813 740	0	4 813 740
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	4 813 740	0	4 813 740
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	0	0	0	0

	месяцев					
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0

29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	4 813 740	0	4 813 740
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	4 813 740	0	4 813 740
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

Таблица 10.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

за 2017 год

Таблица 10.2

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов**	**Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	**Сделки обратного репо**	**Прочие размещенные средства**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**

1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

Таблица 10.3 Выверка изменений убытка от обесценения депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

за 1 квартал 2017 года

Таблица 10.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов**	**Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	**Сделки обратного репо**	**Прочие размещенные средства**	**Итого**
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0

3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0

28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

Таблица 10.3 Выверка изменений убытка от обесценения депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

за 2017 год

Таблица 10.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов**	**Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	**Сделки обратного репо**	**Прочие размещенные средства**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
1	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по	0	0	0	0	0

	которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по	0	0	0	0	0

	которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

Таблица 10.4 Выверка изменений убытка от обесценения депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**		**31.12.2017 г.**	
		Диапазон процентных ставок	**Интервал сроков погашения**	**Диапазон процентных ставок**	**Интервал сроков погашения**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	7,1% - 7,15%	3-3	0	0
5	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 11.1 Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 11.1(НПО + ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	438	(438)	0	0	0	0
8	**Итого**	**438**	**(438)**	**0**	**0**	**0**	**0**

11.1.1. Дебиторская задолженность по финансовой аренде на 31 марта 2018 года в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 0 тысяч рублей).

11.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 61 настоящего приложения.

11.1.3. Реклассификация долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, не производилась.

Таблица 11.1 Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность (по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению)

Таблица 11.1 (НПО)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.			31.12.2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0

2	Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	438	(438)	0	0	0	0
8	**Итого**	**438**	**(438)**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 11.1 Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность (по деятельности по размещению и использованию собственных средств Фонда)

Таблица 11.1 (ССФ)

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**			**31.12.2017 г.**		
		Полная балансовая стоимость	**Резерв под обесценение**	**Балансовая стоимость**	**Полная балансовая стоимость**	**Резерв под обесценение**	**Балансовая стоимость**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0	0	0
8	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 11.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

за 1 квартал 2018 года

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	438	438
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по	0	0	0	0	0	0	0

	которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	438	438
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы,	0	0	0	0	0	0	0

	кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в	0	0	0	0	0	0	0

	течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	438	438
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	438	438

Таблица 11.3 Выверка изменений резерва под обесценение прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

за 2017 год

Таблица 11.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долговые ценные бумаги**	**Займы выданные**	**Сделки обратного репо**	**Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям**	**Расчеты по финансовой аренде**	**Прочее**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**
1	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	0	0	0	0	0	0	0

	срока жизни (коллективная оценка)							
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(438)	(438)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	(438)	(438)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	0	0	0	0	0	0	0

	срока жизни (коллективная оценка)							
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	(438)	(438)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	(438)	(438)

Таблица 11.4 Информация о платежах к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 11.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2017 года	0	0	0	0
2	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2017 года	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31.12. 2017 года	0	0	0	0
6	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31.03. 2018 года	0	0	0	0

По состоянию на 31 марта 2018 года балансовая стоимость дебиторской задолженности по финансовой аренде включает негарантированную остаточную стоимость в размере 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 0 тысяч рублей).

Таблица 21.1 Прочие активы

Таблица 21.1 (НПО+ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0

8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Прочее	1 405 535	0
13	Резерв под обесценение	0	0
14	**Итого**	**1 405 535**	**0**

Таблица 21.1 Прочие активы (по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению)

Таблица 21.1 (НПО)

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**	**31.12.2017 г.**
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Прочее	0	0
13	Резерв под обесценение	0	0
14	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 21.1 Прочие активы (по деятельности по размещению и использованию собственных средств Фонда)

Таблица 21.1 (ССФ)

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Прочее	1 405 535	0
13	Резерв под обесценение	0	0
14	**Итого**	**1 405 535**	**0**

Таблица 21.2 Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 21.2

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Резерв под обесценение на 01.01.2018 года	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31.03.2018 года	0	0	0	0	0	0

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность

Таблица 26.1 Прочая кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0
2	Расчеты с поставщиками, подрядчиками	0	0
3	Расчеты с прочими кредиторами	0	0
4	Прочее	39 747	0
5	**Итого**	**39 747**	**0**

Примечание 27. Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 27.1 Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию	0	0

2	Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1 347	0
3	**Итого**	**1 347**	**0**

Анализ кредиторской задолженности по обязательному пенсионному страхованию и негосударственному пенсионному обеспечению по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), представлен в примечании 57 настоящего приложения.

Таблица 27.2 Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0
2	Кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0
3	Кредиторская задолженность по выплатам	0	0
4	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
5	Прочая кредиторская задолженность	0	0
6	**Итого**	**0**	**0**

27.2.1 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по обязательному пенсионному страхованию и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 61 настоящего приложения.

Таблица 27.3 Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 27.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	808	0
2	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	539	0
3	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0

4	Прочая кредиторская задолженность	0	0
5	**Итого**	**1 347**	**0**

27.3.1 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по негосударственному пенсионному обеспечению и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 61 настоящего приложения.

Примечание 28. Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 28.1 Выверка изменений обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	0	0
2	Пенсионные взносы	0	0
3	Пенсионные выплаты	0	0
4	Распределение результата инвестирования	0	0
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	экономические	0	0
8	демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0
12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат (процентные расходы)	0	0
13	Прочее	0	0
14	Итоговое увеличение обязательств	0	0
15	Обязательства на конец отчетного периода	0	0

Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 28.2 Доходность от инвестирования средств пенсионных накоплений

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	Период				
		2017 г.	2016 г.	2015 г.	2014 г.	2013 г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность от размещения средств пенсионных накоплений	0	0	0	0	0
2	Доходность от размещения средств пенсионных накоплений, распределенная на счета застрахованных лиц	0	0	0	0	0
3	Доходность от размещения средств выплатного резерва	0	0	0	0	0
4	Доходность от размещения средств выплатного резерва, распределенная на счета застрахованных лиц	0	0	0	0	0
5	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата	0	0	0	0	0
6	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата, распределенная на счета застрахованных лиц	0	0	0	0	0
7	Доходность Пенсионного фонда Российской Федерации	0	0	0	0	0

Примечание 29. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 29.1 Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	0	0
2	Пенсионные взносы	0	0
3	Пенсионные выплаты	0	0
4	Распределение результата размещения	0	0

5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	экономические	0	0
8	демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0
12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат (процентные расходы)	0	0
13	Прочее	44 928 240	0
	Итоговое увеличение обязательств	44 928 240	0
15	Обязательства на конец отчетного периода	**44 928 240**	**0**

29.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, была уменьшена стоимость на 44 928 240 тысяч рублей, обязательства были дооценены на сумму 0 тысяч рублей.

29.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие допущения:
ставка дисконтирования;
показатели смертности;
ставка индексации;
прочие допущения.

29.1.3. В качестве нетто-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда принята величина инфляции, которая на среднем периоде выплат (примерно 25 лет) составляет 5.31 процента (процентов) годовых.

29.1.4. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода на пенсионные счета, то есть показателем чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

29.1.5. При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.

Таблица 29.2 Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Таблица 29.2

Номер строки	Наименование показателя	Период				
		2017 г.	2016 г.	2015 г.	2014 г.	2013 г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных резервов	0	0	0	0	0
2	Доходность пенсионных резервов, распределенная на счета участников по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Примечание 30. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 30.1 Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	0	0
2	Пенсионные взносы	0	0
3	Пенсионные выплаты	0	0
4	Распределение результата размещения	0	0
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях, в том числе:	0	0
7	экономические	0	0
8	демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного	0	0

	актуарного базиса от резервного		
12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат (процентные расходы)	0	0
13	Прочее	8 141 854	0
14	Итоговое увеличение обязательств	8 141 854	0
15	Обязательства на конец отчетного периода	**8 141 854**	**0**

30.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, была уменьшена стоимость на 8 141 854 тысяч рублей, обязательства были дооценены на сумму 0 тысяч рублей.

30.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие допущения:
ставка дисконтирования;
показатели смертности;
ставка индексации;
прочие допущения.

30.1.3. В качестве нетто-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда принята величина инфляции, которая на среднем периоде выплат (примерно 25 лет) составляет 5.31 процента (процентов) годовых.

30.1.4. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода на пенсионные счета, то есть показателем чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

30.1.5. При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.

Таблица 30.2 Экономические допущения, используемые для расчета стоимости обязательства по обеспечению доходности в размере не ниже нуля процентов годовых

Таблица 30.2

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**	**31.12.2017 г.**
1	**2**	**3**	**4**
1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	5.31%	0.00%
2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	1.57%	0.00%

Примечание 32. Резервы - оценочные обязательства

Таблица 32.1 Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01.01.2018 года	0	0	0	0
2	Создание резервов	0	0	0	0
3	Использование резервов	0	0	0	0
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0	0	0
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влияние изменения ставки дисконтирования	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31.03.2018 года	0	0	0	0

32.1.1. Фонд создал налоговые резервы в размере 0 тысяч рублей в отношении неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов и пеней.

32.1.2. Фонд создал резервы по судебным рискам в размере 0 тысяч рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении Фонда.

Примечание 34. Капитал

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество акций в обращении, шт.	Обыкновенные акции	Добавочный капитал	Привилегированные акции	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01.01. 2017 года	0	0	0	0	0	0
2	Выпущенные новые акции	0	0	0	0	0	0
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0	0	0	0	0
4	Реализованные собственные акции	0	0	0	0	0	0
5	На 31.12. 2017 года	0	0	0	0	0	0

6	Выпущенные новые акции	150 000	150 000	0	0	0	150 000
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0	0	0	0	0
8	Реализованные собственные акции	0	0	0	0	0	0
9	На 31.03.2018 года	**150 000**	**150 000**	**0**	**0**	**0**	**150 000**

34.1.1. Зарегистрированный уставный капитал Фонда по состоянию на 31.03.2018 года составляет 150 000 тысяч рублей (на 31.12.2017 года 0 тысяч рублей). По состоянию на 31.03.2018 года все выпущенные в обращение акции негосударственного пенсионного фонда были полностью оплачены.

34.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1 000 рублей за одну акцию.

34.1.3. Каждая обыкновенная акция предоставляет право одного голоса.

34.1.4. Фонд не осуществлял выпуск привилегированных акций.

Примечание 35. Управление капиталом

35.1. Управление капиталом имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации; обеспечение способности негосударственного пенсионного фонда функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

35.2. Минимальный размер собственных средств негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 150 миллионов рублей, а с 1 января 2020 года - не менее 200 миллионов рублей.

35.3. На 31.03.2018 года величина собственных средств Фонда составляет 6 187 871 тысяча рублей (на 31.12.2017 года: 0 тысяч рублей).

35.4. В течение отчетного периода АО «НПФ «НЕФТЕГАРАНТ - НПО» соблюдал все требования к расчету собственных средств, установленные Банком России.

Примечание 36. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 36.1 Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 36.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации	0	0
2	Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 36.2 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 36.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	0	0
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 36.3 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 36.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 36.4 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 36.4

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 36.5 Количество застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 36.5

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода	0	0
2	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода, в том числе:	0	0
3	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации	0	0
4	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов	0	0
5	Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0
6	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации	0	0
7	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд	0	0
8	в связи со смертью застрахованного лица, за исключением застрахованных лиц, включаемых в показатель по строке 9	0	0
9	в связи со смертью застрахованного лица, за исключением застрахованных лиц, обязательства перед которыми были исполнены негосударственным пенсионным фондом в полном объеме	0	0
10	по иным причинам	0	0
11	Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода	0	0
12	Количество застрахованных лиц, получающих накопительную пенсию, и правопреемников застрахованных лиц по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0
13	количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств	0	0

	пенсионных накоплений, в том числе:		
14	о назначении срочной пенсии	0	0
15	о единовременной выплате	0	0
16	количество застрахованных лиц, получающих накопительную пенсию	0	0
17	количество правопреемников умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений	0	0

Таблица 36.6 Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Таблица 36.6

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	55 891	0
2	с физическими лицами	55 482	0
3	с юридическими лицами	409	0
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	152 921	0
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	82 033	0
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	55 891	0
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	152 921	0
8	**Итого**	**55 891**	**0**

Таблица 36.7 Количество действующих договоров, заключенных с компаниями - учредителями негосударственного пенсионного фонда и их сотрудниками

Таблица 36.7

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	ПАО «НК «Роснефть»	889	889
2	**Итого**	**0**	**0**

Примечание 37. Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 37.1 Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Накопительная пенсия	0	0
2	Срочные пенсионные выплаты	0	0
3	Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации	0	0
4	Перевод в негосударственные пенсионные фонды	0	0
5	Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица	0	0
6	Единовременная выплата пенсии	0	0
7	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 37.2 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 37.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	0	0
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 37.3 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 37.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	0	0
2	Выкупные суммы	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 37.4 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 37.4

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	0	0
2	Выкупные суммы	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 37.5 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 37.5

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	0	0
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	0	0
3	в связи со смертью участника	0	0
4	вследствие расторгнутых по инициативе вкладчика (участника) договоров	0	0
5	вследствие выполнения обязательств по договору	0	0
6	по другим причинам	0	0

Примечание 38. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 38.1 Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	44 928 240	0
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	8 141 854	0
3	**Итого**	**53 070 094**	**0**

Примечание 39. Аквизиционные расходы

Таблица 39.1 Аквизиционные расходы

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Комиссионное вознаграждение посредникам	0	0
2	Заработная плата работников, занятых привлечением клиентов	0	0
3	Расходы на рекламу	0	0
4	Андеррайтинговые расходы	0	0
5	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	0	0
6	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 39.2 Изменение отложенных аквизиционных расходов

Таблица 39.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
3	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
4	**Итого**	**0**	**0**

Примечание 41. Процентные доходы

Таблица 41.1 Процентные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 479	0
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 270	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 312	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	897	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	0	0
13	по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	**Итого**	**8 479**	**0**

Примечание 42. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 42.1 Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

за 1 квартал 2018 года

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	(55 888)	0	0	(55 888)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(55 888)	0	0	(55 888)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых	0	0	0	0	0

	ожидается уменьшение экономических выгод					
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	**Итого**	0	(55 888)	0	0	(55 888)

Таблица 42.1 Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

за 1 квартал 2017 года

Таблица 42.1

Номер строки	**Наименование показателя**	**Доходы (расходы) от торговых операций**	**Доходы (расходы) от переоценки**	**Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании**	**Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как	0	0	0	0	0

	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Примечание 45. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 45.1 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0	0
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	0	0
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	0	0
4	**Итого**	**0**	**0**

Примечание 46. Резервы под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 46.1 Анализ изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 01.01.2018 года	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31.03.2018 года	0	0	0

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности - в примечании 11 настоящего приложения.

Таблица 46.2 Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

за 1 квартал 2018 года

Таблица 46.2

Номер строки	Категория долгового инструмента до реклассификации	До реклассификации			После реклассификации			
		Балансовая стоимость долговых инструментов	Переоценка в составе прочего совокупного дохода	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности	Балансовая стоимость депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Балансовая стоимость прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Долговые	0	0	0	0	0	0	0

	инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход							
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 46.2 Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

за 1 квартал 2017 года

Таблица 46.2

Номер строки	**Категория долгового инструмента до реклассификации**	**До реклассификации**			**После реклассификации**			
		Балансовая стоимость долговых инструментов	**Переоценка в составе прочего совокупного дохода**	**Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного**	**Резерв под обесценение, корректирующий стоимость депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	**Резерв под обесценение, корректирующий стоимость прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности**	**Балансовая стоимость депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	**Балансовая стоимость прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Примечание 49. Общие и административные расходы

Таблица 49.1 Общие и административные расходы

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	0	0
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	(12)	0
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	(1)	0
5	Вознаграждение управляющей компании	(36 677)	0
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	(3 068)	0
7	Расходы по аренде	(2 248)	0
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	0	0
10	Расходы по страхованию	0	0
11	Реклама и маркетинг	0	0
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	0	0
13	Судебные и арбитражные издержки	0	0
14	Юридические и консультационные услуги	0	0
15	Расходы на создание резервов (оценочных обязательств)	0	0
16	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	0	0
17	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов	0	0
18	Расходы на доставку пенсий	0	0
19	Командировочные расходы	0	0
20	Расходы на услуги кредитных организаций и банков (нерезидентов)	0	0
21	Неустойки, штрафы, пени	0	0
22	Прочее	0	0
23	**Итого**	**0**	**0**

49.1.1. Расходы на содержание персонала за 1 квартал 2018 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей), расходы по пенсионному обеспечению работников в размере 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей), а так же установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года 0 тысяч рублей).

49.1.2. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход за 1 квартал 2018 года, составили 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили 0 тысяч рублей (1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей).

49.1.3. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей), в том числе по условной арендной плате в сумме 0 тысяч рублей, и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2017 года: 0 тысяч рублей).

Примечание 53. Налог на прибыль

Таблица 53.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов

Таблица 53.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(519)	0
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	33	0
3	Итого, в том числе:	(486)	0
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(486)	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль, связанные с прекращенной деятельностью, переоценкой и выбытием активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	0	0

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, составляет 20 процентов (в 2017 году: 20 процентов).

Таблица 53.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 53.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	252 179	0
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20%; 2017 год: 20%)	50 436	0
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	339 348	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	339 348	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	0	0
8	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
9	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
10	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	0	0
12	Прочее	0	0
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(486)	0

Таблица 53.3 Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 53.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
Отложенные налоговые убытки, которые истекают:			
1	в 2018 году	0	0
2	в 2026 году	0	0

3	в 20__ году	0	0
4	в 20__ году	0	0
5	в 20__ году	0	0
6	в 20__ году	0	0
7	после 20__ года	0	0
8	Итого налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды	**0**	**0**

Таблица 53.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 53.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.12.2017 г.**	**Отражено в составе прибыли или убытка**	**Отражено в составе прочего совокупного дохода**	**Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность**	**31.03.2018г.**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка						
1	Оценочные обязательства	0	0	0	0	0
2	Остаточная стоимость ОС	0	27	0	0	27
3	Остаточная стоимость НМА	0	138	0	0	138
4	-.....	0	0	0	0	0
5	-.....	0	0	0	0	0
6	-.....	0	0	0	0	0
7	-.....	0	0	0	0	0
8	-.....	0	0	0	0	0
9	-.....	0	0	0	0	0
10	-.....	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0

12	Общая сумма отложенного налогового актива	0	33	0	0	33
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0	0
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	33	0	0	33
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу						
15	-.....	0	0	0	0	0
16	-.....	0	0	0	0	0
17	-.....	0	0	0	0	0
18	-.....	0	0	0	0	0
19	-.....	0	0	0	0	0
20	-.....	0	0	0	0	0
21	-.....	0	0	0	0	0
22	-.....	0	0	0	0	0
23	-.....	0	0	0	0	0
24	-.....	0	0	0	0	0
25	-.....	0	0	0	0	0
26	-.....	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0	0
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	33	0	0	33
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0	0

Примечание 57. Управление рисками

Таблица 57.1 Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 57.1

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	31.03.2018 г.			31.03.2017 г.		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	-1%	40 617	0	0	0	0	0
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	(39 348)	0	0	0	0	0
3	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения об индексации пенсий	-1%	0	0	0	0	0	0
4	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения об индексации пенсий	+1%	0	0	0	0	0	0
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	3 377	0	0	0	0	0
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	(3 296)	0	0	0	0	0

Анализ, раскрытый в таблицах 57.1 основан на изменении одного допущения, при том, что остальные допущения остаются прежними.

Таблица 57.2 Анализ чувствительности к ставке дисконтирования и смертности обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 57.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017г.
1	2	3	4
1	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Пороговое значение корректировки таблицы смертности, при превышении которого необходимо увеличение суммы обязательства	0%	0%
3	Минимальная эффективная ставка дисконтирования на этапе выплаты, ведущая к возникновению дефицита по обязательствам по договорам об обязательном пенсионном страховании	0%	0%

Фонд не осуществляет деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 57.3 Половозрастная структура обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения (пенсионные планы (пенсионные схемы)

Таблица 57.3

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	1 014 571	0
2	Мужчины в возрасте 45 - 49 лет	1 109 978	0
3	Мужчины в возрасте 50 - 54 лет	3 514 672	0
4	Мужчины в возрасте 55 - 59 лет	9 768 945	0
5	Мужчины в возрасте 60 - 69 лет	13 491 600	0
6	Мужчины в возрасте 70 - 79 лет	896 923	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	24 082	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	519 586	0
9	Женщины в возрасте 40 - 44 лет	845 927	0
10	Женщины в возрасте 45 - 49 лет	4 174 491	0
11	Женщины в возрасте 50 - 54 лет	9 874 046	0
12	Женщины в возрасте 55 - 64 лет	6942 489	0
13	Женщины в возрасте 65 - 74 лет	316 619	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	4 665	0

15	Итого обязательств по мужчинам	29 820 771	0
16	Итого обязательств по женщинам	22 677 823	0
17	**Итого обязательств**	**52 498 594**	**0**

Таблица 57.4 Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 57.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**	**31.03.2017 г.**
1	**2**	**3**	**4**
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	0	0
2	Мужчины в возрасте 45 - 49 лет	0	0
3	Мужчины в возрасте 50 - 54 лет	0	0
4	Мужчины в возрасте 55 - 59 лет	0	0
5	Мужчины в возрасте 60 - 69 лет	0	0
6	Мужчины в возрасте 70 - 79 лет	0	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	0	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	0	0
9	Женщины в возрасте 40 - 44 лет	0	0
10	Женщины в возрасте 45 - 49 лет	0	0
11	Женщины в возрасте 50 - 54 лет	0	0
12	Женщины в возрасте 55 - 64 лет	0	0
13	Женщины в возрасте 65 - 74 лет	0	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	0	0
15	Итого обязательств по мужчинам	0	0
16	Итого обязательств по женщинам	0	0
17	**Итого обязательств**	**0**	**0**

Таблица 57.5 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.5

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
9	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.5 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.5

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
9	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.6 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0
9	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.6 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда

на 31декабря 2017 года

Таблица 57.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0

9	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.7 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.7

Номер строки	**Наименование показателя**	**С задержкой платежа менее 30 дней**	**С задержкой платежа от 30 до 90 дней**	**С задержкой платежа от 90 до 180 дней**	**С задержкой платежа от 180 до 360 дней**	**С задержкой платежа свыше 360 дней**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, том числе:	0	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий	0	0	0	0	0	0

	совокупный доход						
10	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
11	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
14	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
15	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
16	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
17	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
18	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0

20	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
21	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
24	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
25	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
26	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
27	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
28	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
29	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
30	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий	0	0	0	0	0	0

	совокупный доход						
31	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
41	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.7 Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.7

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, том числе:	0	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные,	0	0	0	0	0	0

	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
11	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
14	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
15	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
16	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
17	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
18	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
20	займы выданные, оцениваемые по	0	0	0	0	0	0

	справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
21	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
24	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
25	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
26	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
27	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
28	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
29	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
30	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
31	Финансовые активы,	0	0	0	0	0	0

	оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:						
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
41	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.8 Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.8

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
5	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно	0	0	0	0	0	0

	увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
9	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
11	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	сделки обратного репо с кредитными	0	0	0	0	0	0

	организациями и банками-нерезидентами						
15	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
16	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
18	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
21	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.8 Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.8

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
5	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно	0	0	0	0	0	0

	увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
9	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
11	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	сделки обратного репо с кредитными	0	0	0	0	0	0

	организациями и банками-нерезидентами						
15	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
16	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
18	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
21	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.9 Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.9

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
6	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым	0	0	0	0	0	0

	оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
9	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
13	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	0	0
15	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	долговые ценные	0	0	0	0	0	0

	бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости						
17	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
19	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
20	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
25	сделки обратного репо, кроме сделок обратного	0	0	0	0	0	0

	репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
26	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
27	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
28	прочее	0	0	0	0	0	0
29	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.9 Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.9

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными	0	0	0	0	0	0

	организациями и банками-нерезидентами						
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
6	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	0	0	0	0	0	0

	бумагами и брокерским операциям						
13	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	0	0
15	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
17	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
19	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
20	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым	0	0	0	0	0	0

	кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:						
23	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
25	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
26	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
27	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
28	прочее	0	0	0	0	0	0
29	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.10 Информация о кредитном качестве дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.10

Номер строки	**Наименование показателя**	**С задержкой платежа менее 30 дней**	**С задержкой платежа от 30 до 90 дней**	**С задержкой платежа от 90 до 180 дней**	**С задержкой платежа от 180 до 360 дней**	**С задержкой платежа свыше 360 дней**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**

1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
4	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
6	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
7	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного	0	0	0	0	0	0

	обеспечения, классифицированным как страховые						
10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
12	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
13	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с	0	0	0	0	0	0

	негарантированной возможностью получения дополнительных выгод						
15	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
17	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
21	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
22	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0

	пенсионных агентов						
23	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
34	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
35	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым	0	0	0	0	0	0

	кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
36	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
41	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
43	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,	0	0	0	0	0	0

	классифицированным как страховые						
44	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
45	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
46	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной	0	0	0	0	0	0

	возможностью получения дополнительных выгод						
49	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
51	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
52	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
54	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
55	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
56	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0

57	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
58	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
61	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
62	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
63	дебиторская задолженность по	0	0	0	0	0	0

	пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод						
64	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
65	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
66	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
67	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
68	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
69	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.10 Информация о кредитном качестве дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.10

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
4	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
6	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
7	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0

10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
12	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
13	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
15	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
17	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0

18	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
21	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
22	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с	0	0	0	0	0	0

	негарантированной возможностью получения дополнительных выгод						
28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
34	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
35	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или	0	0	0	0	0	0

	созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
36	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
41	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
43	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
44	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
45	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как	0	0	0	0	0	0

	страховые						
46	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
51	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
52	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0

54	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
55	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
56	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
57	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
58	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
61	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
62	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
63	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с	0	0	0	0	0	0

	негарантированной возможностью получения дополнительных выгод						
64	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
65	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
66	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
67	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
68	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
69	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.11 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.11

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	30 369 870	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	0	27 949 096	0	0	0

	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
3	Правительства Российской Федерации	0	16 654 838	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	4 458 445	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	1 740 350	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	5 095 463	0	0	0
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	2 420 774	0	0	0
10	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0
12	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	иностранных государств	0	0	0	0	0
15	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
16	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0

17	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
18	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
19	**Итого**	**0**	**30 369 870**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.11 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.11

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
5	иностранных государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в	0	0	0	0	0

	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
10	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0
12	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	иностранных государств	0	0	0	0	0
15	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
16	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
17	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
18	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
19	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.12 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.12

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и	0	0	0	0	0

	брокерским операциям					
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного	0	0	0	0	0

	обеспечения, классифицированным как страховые					
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.12 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.12

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0

23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.13 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.13

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и	0	0	0	0	0

	брокерским операциям					
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного	0	0	0	0	0

	обеспечения, классифицированным как страховые					
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.13 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.13

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0

9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0

27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как	0	0	0	0	0

	страховые					
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.14 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.14

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному	0	0	0	0	0

	пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:					
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.14 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.14

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0

11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0

28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как	0	0	0	0	0

	инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод					
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.15 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.15

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0

16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0

33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.15 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.15

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0

16	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
17	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,в том числе:	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
20	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
21	иностранных государств	0	0	0	0	0
22	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
23	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
24	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
26	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
27	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0

33	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0

Таблица 57.16 Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.16

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5 411 558	0	0	5 411 558
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	48 834 881	0	0	48 834 881
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	48 834 881	0	0	48 834 881
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 813 740	0	0	4 813 740
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 813 740	0	0	4 813 740
10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по	0	0	0	0

	негосударственному пенсионному обеспечению				
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	**Итого активов**	**59 060 179**	**0**	**0**	**59 060 179**
Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	39 747	0	0	39 747
22	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
23	прочая кредиторская задолженность	39 747	0	0	39 747
24	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по	1 347	0	0	1 347

	негосударственному пенсионному обеспечению				
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
26	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	44 928 240	0	0	44 928 240
28	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	8 141 854	0	0	8 141 854
29	**Итого обязательств**	**53 111 188**	**0**	**0**	**53 111 188**
30	**Чистая балансовая позиция**	**5 948 991**	**0**	**0**	**5 948 991**

Таблица 57.16 Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.16

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного	0	0	0	0

	фонда				
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	**Итого активов**	**0**	**0**	**0**	**0**
Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
19	финансовые обязательства,	0	0	0	0

	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда				
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
22	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
23	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
24	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
26	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
28	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
29	**Итого обязательств**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Чистая балансовая позиция**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.17 Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.17

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	государственных организаций									
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	39 747	0	0	0	0	0	0	0	39 747
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	39 747	0	0	0	0	0	0	0	39 747
27	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Прочее	39 747	0	0	0	0	0	0	0	39 747
31	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	1 347	0	0	0	0	0	0	0	1 347
32	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность по негосударственному обеспечению, в том числе:	1 347	0	0	0	0	0	0	0	1 347
39	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам	808	0	0	0	0	0	0	0	808

	негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые									
40	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	539	0	0	0	0	0	0	0	539
41	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	**Итого обязательств**	**41 094**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41 094**

Таблица 57.17 Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.17

Номер строки	**Наименование показателя**	**До 3 месяцев**	**До 1 года**	**От 1 года до 3 лет**	**От 3 до 5 лет**	**От 5 до 15 лет**	**Более 15 лет**	**Без срока погашения**	**Просроченные**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, от которых	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	ожидается уменьшение экономических выгод									
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

17	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	Российской Федерации									
34	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность по негосударственному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	**Итого обязательств**	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 57.18 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.18

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	5 411 558	0	0	5 411 558
2	расчетные счета	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	5 410 876	0	0	5 410 876
4	прочие денежные средства	682	0	0	682
5	Финансовые активы, в обязательном порядке оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	4 496 519	1 836 886	24 036 465	30 369 870
6	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 075 745	1 836 886	24 036 465	27 949 096
7	Правительства Российской Федерации	0	0	16 654 838	16 654 838
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	685 843	461 962	3 310 640	4 458 445
11	некредитных финансовых организаций	1 381 880	404 171	0	1 786 051
12	нефинансовых организаций	8 021	970 754	4 070 987	5 049 762
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 420 774	0	0	2 420 774

14	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
18	иностранных государств	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
23	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
25	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
26	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
27	иностранных государств	0	0	0	0
28	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0

29	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
30	нефинансовых организаций	0	0	0	0
31	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
32	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
33	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0
39	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0

43	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0
44	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
45	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
46	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0
49	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0
50	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
51	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0
52	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, всего, в том числе:	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги	0	0	0	0

57	займы выданные	0	0	0	0
58	сделки обратного репо	0	0	0	0
59	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
60	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
61	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях	0	0	0	0
62	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
63	**Итого активов**	**9 908 077**	**1 836 886**	**24 036 465**	**35 781 428**
Раздел II. Обязательства					
64	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
65	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
66	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
67	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
68	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
69	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
70	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
71	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0

72	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
73	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
74	выпущенные облигации	0	0	0	0
75	выпущенные векселя	0	0	0	0
76	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	39 747	0	0	39 747
77	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
84	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0
85	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
86	выпущенные облигации	0	0	0	0
87	выпущенные векселя	0	0	0	0
88	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	39 747	0	0	39 747
89	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
90	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0

91	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0
92	прочее	39 747	0	0	39 747
93	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	1 347	0	0	1 347
94	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	1 347	0	0	1 347
95	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0
96	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0
97	кредиторская задолженность по выплатам	1347	0	0	1347
98	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0
99	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
100	кредиторская задолженность по негосударственному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	808	0	0	808
102	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	539	0	0	539
103	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0
104	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
105	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные	0	0	0	0

	для продажи				
106	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
107	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	44 928 240	44 928 240
108	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	8 141 854	8 141 854
109	**Итого обязательств**	**41 094**	**0**	**53 070 094**	**53 111 188**
110	**Разрыв ликвидности**	**9 866 983**	**1 836 886**	**(29 033 629)**	**(17 329 760)**

Таблица 57.18 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.18

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Финансовые активы, в обязательном порядке оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
14	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
18	иностранных государств	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
23	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0

25	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
26	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
27	иностранных государств	0	0	0	0
28	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
29	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
30	нефинансовых организаций	0	0	0	0
31	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
32	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
33	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0
39	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного	0	0	0	0

	обеспечения, классифицированным как страховые				
42	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
43	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0
44	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
45	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
46	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0
49	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0
50	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
51	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0
52	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0

54	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, всего, в том числе:	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
57	займы выданные	0	0	0	0
58	сделки обратного репо	0	0	0	0
59	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
60	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
61	прочие размещенные средства, кроме прочих размещенных средств в кредитных организациях	0	0	0	0
62	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
63	**Итого активов**	**0**	**0**	**0**	**0**
Раздел II. Обязательства					
64	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
65	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
66	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
67	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
68	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
69	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0

70	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
71	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
72	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
73	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
74	выпущенные облигации	0	0	0	0
75	выпущенные векселя	0	0	0	0
76	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
77	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
84	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0
85	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
86	выпущенные облигации	0	0	0	0
87	выпущенные векселя	0	0	0	0
88	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0
89	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
90	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0
91	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0

92	прочее	0	0	0	0
93	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению,в том числе:	0	0	0	0
94	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	0	0	0	0
95	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0
96	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0
97	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0
98	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0
99	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
100	кредиторская задолженность по негосударственному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0
104	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
105	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
106	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
107	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0

108	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
109	**Итого обязательств**	**0**	**0**	**0**	**0**
110	**Разрыв ликвидности**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 57.19 Обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют

на 31 марта 2018 года

Таблица 57.19

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	5 411 558	0	0	0	5 411 558
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	48 834 881	0	0	0	48 834 881
3	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 813 740	0	0	0	4 813 740
6	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	4 813 740	0	0	0	4 813 740
8	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
9	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0

10	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
12	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
13	**Итого активов**	**59 060 179**	**0**	**0**	**0**	**59 060 179**
Раздел II. Обязательства						
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
15	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
16	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	39 747	0	0	0	39 747
18	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
19	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
20	прочая кредиторская задолженность	39 747	0	0	0	39 747
21	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 347	0	0	0	1 347
22	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
23	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	44 928 240	0	0	0	44 928 240
25	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного	8 141 854	0	0	0	8 141 854

	обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод					
26	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
27	**Итого обязательств**	**53 111 188**	**0**	**0**	**0**	**53 111 188**
28	**Чистая балансовая позиция**	**5 948 992**	**0**	**0**	**0**	**5 948 992**

Таблица 57.19 Обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют

на 31 декабря 2017 года

Таблица 57.19

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
8	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	0	0	0	0	0

	обеспечению					
9	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
10	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
12	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
13	**Итого активов**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Раздел II. Обязательства						
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
15	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
16	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
18	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
19	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
20	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
21	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
22	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
23	Обязательства по договорам об	0	0	0	0	0

	обязательном пенсионном страховании					
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
25	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
26	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
27	**Итого обязательств**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**Чистая балансовая позиция**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Примечание 59. Условные обязательства

Таблица 59.1 Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда негосударственный пенсионный фонд выступает в качестве арендатора

Таблица 59.1

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	**Итого**	0	0

Таблица 59.2 Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда негосударственный пенсионный фонд выступает в качестве арендодателя

Таблица 59.2

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0

4	**Итого**	**0**	**0**

Таблица 59.3 Соблюдение особых условий

Таблица 59.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**31.03.2018 г.**		**31.03.2017 г.**	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
7	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по	0	0	0	0

	негосударственному пенсионному обеспечению				
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0
20	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**

59.3.1. Состав и структура пенсионных резервов Фонда полностью соответствуют требованиям постановления Правительства Российской Федерации от 1 февраля 2007 года N 63 «Об утверждении Правил размещения средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов и контроля за их размещением».

59.3.2. Постановление Правительства Российской Федерации N 63 предусматривает следующие ограничения по инвестированию средств пенсионных резервов:

разрешенные направления инвестирования;
дополнительные требования, предъявляемые к различным видам инвестирования;
запреты на инвестирование в ценные бумаги определенных эмитентов;
требования к структуре пенсионных резервов (предельно допустимые соотношения по типам вложений и по видам эмитентов).

59.3.3. Фонд должен соблюдать определенные особые условия, в основном связанные с заемными средствами. Несоблюдение этих особых условий может иметь негативные последствия для негосударственного пенсионного фонда, включающие рост стоимости заемных средств и объявление дефолта. По состоянию на 31.03.2018 года у АО «НПФ «НЕФТЕГАРАНТ - НПО» отсутствуют заемные средства.

59.3.4. У АО «НПФ «НЕФТЕГАРАНТ- НПО» отсутствуют обязательства условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском балансе.

Примечание 61. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 61.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

на 31 марта 2018 года

Таблица 61.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итоговая справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	2 420 774	30 931 901	15 482 206	48 834 881
2	финансовые активы, в том числе:	2 420 774	30 931 901	15 482 206	48 834 881
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 420 774	30 931 901	15 482 206	48 834 881
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 420 774	30 931 901	15 482 206	48 834 881
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	4 523 867	13 941 144	18 465 011
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	4 523 867	0	4 523 867
7	некредитных финансовых организаций	0	0	13 941 144	13 941 144
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	26 408 035	1 541 062	27 949 096
10	Правительства Российской Федерации	0	16 654 838	0	16 654 838
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0

13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	4 332 583	125 862	4 458 445
14	некредитных финансовых организаций	0	1 736 632	3 718	1 740 350
15	нефинансовых организаций	0	3 683 981	1 411 482	5 095 463
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0

35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 420 774	0	0	2 420 774
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0

52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
60	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
66	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

69	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
70	иностранных государств	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0
82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
86	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке	0	0	0	0

	ценных бумаг по договорам репо				
89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
90	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0
96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0
102	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	0	0	0	0

	являются драгоценные металлы, в том числе:				
110	фьючерсы	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
116	фьючерсы	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0

129	выпущенные векселя	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0

Таблица 61.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

на 31 декабря 2017 года

Таблица 61.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итоговая справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0

13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0

35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0

52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
60	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
66	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
69	субъектов Российской Федерации и	0	0	0	0

	органов местного самоуправления				
70	иностранных государств	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0
82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
86	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0

89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
90	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0
96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0
102	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0

110	фьючерсы	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
116	фьючерсы	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0
123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0
129	выпущенные векселя	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0

Таблица 61.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

на 31 марта 2018 года

Таблица 61.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	30 931 901	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	30 931 901	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	30 931 901	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	30 931 901	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	4 523 867	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	4 523 867	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	26 408 035	0	0	0	0	0

10	Правительства Российской Федерации	16 654 838	Средневзвешенная цена, Цена последней сделки	ПАО Московская Биржа	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	4 332 583	Цена последней сделки, средневзвешенная цена. Средняя точка спреда	ПАО Московская Биржа	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	1 736 632	Цена последней сделки	ПАО Московская Биржа	0	0	0
15	нефинансовых организаций	3 683 981	Средневзвешенная цена. Цена последней сделки	ПАО Московская Биржа	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0	0	0

22	свопы	0	0	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным	0	0	0	0	0	0

	(базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
43	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда,в том числе:	0	0	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

54	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по	0	0	0	0	0	0

	справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
69	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
70	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0

82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0	0	0
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
86	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
90	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0	0	0

96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0	0	0
102	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
110	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	0	0	0	0	0	0

	являются другие активы, в том числе:						
116	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
129	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

на 31 декабря 2017 года

Таблица 61.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

12	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том	0	0	0	0	0	0

	числе:						
31	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	0	0	0	0	0	0

	стоимости через прибыль или убыток						
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда,в том числе:	0	0	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	долевые инструменты,	0	0	0	0	0	0

	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
69	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
70	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через	0	0	0	0	0	0

	прочий совокупный доход						
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0
82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0	0	0
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
86	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
90	производные финансовые	0	0	0	0	0	0

	инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:						
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0	0	0
96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0	0	0
102	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным	0	0	0	0	0	0

	(базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
110	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
116	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0

126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
129	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.3 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

на 31 марта 2018 года

Таблица 61.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**Справедливая стоимость**	**Метод оценки**	**Используемые исходные данные**	**Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)**	**Обоснованные изменения**	**Чувствительность оценки справедливой стоимости**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	15 482 206	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	15 482 206	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	15 482 206	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,в том числе:	15 482 206	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	13 941 144	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0

7	некредитных финансовых организаций	13 941 144	0	Публикуемая управляющей компанией стоимость пая	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	1 541 062	0	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	125 862	Расчетная цена	Дисконтированные потоки исходя из доходности при размещении	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	3 718	0	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	1 411 482	Расчетная цена	Дисконтированные потоки исходя из доходности при размещении	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0

19	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0	0	0

41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

54	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0

68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
69	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
70	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0
82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0	0	0
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
86	финансовые обязательства,	0	0	0	0	0	0

	оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:						
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
90	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0	0	0
96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0	0	0
102	прочие производные	0	0	0	0	0	0

	финансовые инструменты						
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
110	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
116	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0

122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
129	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.3 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

на 31 декабря 2017 года

Таблица 61.3

Номер строки	**Наименование показателя**	**Справедливая стоимость**	**Метод оценки**	**Используемые исходные данные**	**Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)**	**Обоснованные изменения**	**Чувствительность оценки справедливой стоимости**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0

4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	0	0	0	0	0	0

	являются процентные ставки, в том числе:						
25	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0

48	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	0	0	0	0	0	0
59	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
60	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
62	кредитных организаций и банков-	0	0	0	0	0	0

	нерезидентов						
63	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
64	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
65	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
68	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
69	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
70	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
71	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
72	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
74	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
75	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
76	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
77	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
78	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
79	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
80	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0
81	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0
82	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
83	изменение справедливой стоимости	0	0	0	0	0	0

	объекта хеджирования						
84	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
86	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
87	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
88	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
89	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
90	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
91	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
93	форварды	0	0	0	0	0	0
94	опционы	0	0	0	0	0	0
95	свопы	0	0	0	0	0	0
96	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
98	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
99	форварды	0	0	0	0	0	0
100	опционы	0	0	0	0	0	0
101	свопы	0	0	0	0	0	0
102	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0

103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
104	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
105	форварды	0	0	0	0	0	0
106	опционы	0	0	0	0	0	0
107	свопы	0	0	0	0	0	0
108	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
110	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
111	форварды	0	0	0	0	0	0
112	опционы	0	0	0	0	0	0
113	свопы	0	0	0	0	0	0
114	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
116	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
117	форварды	0	0	0	0	0	0
118	опционы	0	0	0	0	0	0
119	свопы	0	0	0	0	0	0
120	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
121	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
122	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда, в том числе:	0	0	0	0	0	0

123	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
124	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
126	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
127	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
128	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
129	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
130	прочее	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.4 Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов

за 1 квартал 2018 года

Таблица 61.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**	**Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**	**Производные финансовые активы**	**Производные финансовые обязательства**	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**	**Прочее**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**
1	Справедливая стоимость на 01.01.2018года	0		0	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Приобретения	13 941 144	0	0	0	0	0	0	13 941 144
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3-го уровня	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3-й уровень	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на 31.03.2018 года	13 941 144	0	0	0	0	0	0	13 941 144
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31.03.2018 года	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.4 Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов

на 31 декабря 2017 года

Таблица 61.4

Номер строки	**Наименование показателя**	**Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**	**Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**	**Производные финансовые активы**	**Производные финансовые обязательства**	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**	**Прочее**	**Итого**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**
1	Справедливая стоимость на 01.01.2017 года	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы,	0	0	0	0	0	0	0	0

	отраженные в составе прибыли или убытка за год								
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретения	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3-го уровня	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3-й уровень	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на 31.12.2017 года	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31.12.2017 года	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 61.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

на 31 марта 2018 года

Таблица 61.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	7 527 463	2 697 595	0	10 225 058	10 225 058
2	денежные средства, в том числе:	5 411 318	0	0	5 411 318	5 411 318
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	5 410 876	0	0	5 410 876	5 410 876
7	прочие денежные средства	442	0	0	442	442
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 116 145	2 697 595	0	4 813 740	4 813 740
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2 116 145	2 697 595	0	4 813 740	4 813 740
10	долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	2 116 145	2 697 595	0	4 813 740	4 813 740

13	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
16	займы выданные	0	0	0	0	0
17	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
18	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
19	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
20	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0
22	дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
24	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0

27	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
28	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0

37	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
38	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0
39	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
41	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	53 111 189	53 111 189
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
44	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
45	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
46	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
47	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
48	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
49	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
50	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0
51	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
52	облигации	0	0	0	0	0
53	векселя	0	0	0	0	0

54	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	1 347	1 347
55	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
60	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	1 347	1 347
62	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	808	808
63	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	539	539
64	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
65	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
66	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	39 747	39 747

67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
68	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0
69	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0
70	прочее	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
72	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	44 928 240	44 928 240
73	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	8 141 854	8 141 854

61.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

Таблица 61.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

на 31 декабря 2017 года

Таблица 61.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
13	прочие размещенные средства в	0	0	0	0	0

	кредитных организациях и банках-нерезидентах					
14	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
16	займы выданные	0	0	0	0	0
17	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
18	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
19	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
20	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0
22	дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
24	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0

28	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по	0	0	0	0	0

	незавершенным (неопознанным) платежам					
38	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0
39	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
41	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
44	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
45	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
46	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
47	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
48	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
49	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
50	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0
51	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
52	облигации	0	0	0	0	0
53	векселя	0	0	0	0	0
54	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика	0	0	0	0	0

	по обязательному пенсионному страхованию и негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:					
55	кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
60	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
62	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
63	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
64	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
65	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
66	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам,	0	0	0	0	0

	операциям с ценными бумагами и брокерским операциям					
68	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0
69	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0
70	прочее	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
72	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
73	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0

Таблица 61.7 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости,

на 31 марта 2018 года

Таблица 61.7

Номер строки	**Наименование показателя**	**Справедливая стоимость по уровням исходных данных**			**Итоговая справедливая стоимость**	**Балансовая стоимость**
		Рыночные котировки (уровень 1)	**Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)**	**Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)**		
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0
2	Прочее	0	0	0	0	0
3	**Итого**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Таблица 61.8 Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающих при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 61.8

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018 г.	31.03.2017 г.
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода	0	0
2	Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды	0	0
3	Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:	0	0
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	0	0
5	вследствие прекращения признания инструментов	0	0
6	Курсовые разницы	0	0
7	Остаток на конец отчетного периода	0	0

Примечание 64. События после окончания отчетного периода

Событий после окончания отчетного периода, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не произошло.