Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45375000 | 36523788 | 1Р-434 |

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

**на 30 июня 2018 г.**

**Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС» (АО «НПФ Согласие-ОПС»)**
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107078, Москва г, Харитоньевский Б. пер, дом № 24, строение 11

Код формы по ОКУД: 0420201
Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | На 30.06.2018 | На 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 5 | 20 036 019 | 7 133 189 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 | 6 351 954 | 3 853 015 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 7, 54 | 84 926 617 | 66 658 747 |
| 3.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 7, 56 | 0 | 0 |
| 4 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 8 | 0 | 0 |
| 4.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 8, 56 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 9 | 0 | 0 |
| 5.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 9, 56 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 10 | 1 304 214 | 6 099 |
| 7 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 11 | 0 | 272 753 |
| 8 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 12 | 0 | 0 |
| 9 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 13 | 0 | 0 |
| 10 | Инвестиции в дочерние предприятия | 14 | 0 | 0 |
| 11 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиционное имущество | 16 | 0 | 0 |
| 13 | Нематериальные активы | 17 | 7 764 | 7 667 |
| 14 | Основные средства | 18 | 3 335 | 6 427 |
| 15 | Отложенные аквизиционные расходы | 19 | 0 | 0 |
| 16 | Требования по текущему налогу на прибыль | 47 | 0 | 0 |
| 17 | Отложенные налоговые активы | 47 | 0 | 0 |
| 18 | Прочие активы | 20 | 4 415 | 5 490 |
| 19 | Итого активов | | **112 634 318** | **77 943 387** |
| Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 22 | 0 | 0 |
| 21 | Займы и прочие привлеченные средства | 23 | 0 | 0 |
| 22 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 24 | 0 | 0 |
| 23 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 25 | 4 | 26 |
| 24 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 26 | 106 267 901 | 75 204 705 |
| 26 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 27 | 0 | 0 |
| 27 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 28 | 0 | 0 |
| 28 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 29 | 0 | 0 |
| 29 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 47 | 1 845 | 0 |
| 30 | Отложенные налоговые обязательства | 47 | 0 | 0 |
| 31 | Резервы – оценочные обязательства | 30 | 18 565 | 0 |
| 32 | Прочие обязательства | 31 | 30 785 | 357 942 |
| 33 | Итого обязательства | | **106 319 100** | **75 562 673** |

| Раздел III. КАПИТАЛ | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 34 | Уставный капитал | 32 | 150 000 | 150 000 |
| 35 | Добавочный капитал | 32 | 3 413 421 | 3 413 421 |
| 36 | Резервный капитал | 32 | 7 500 | 7 500 |
| 37 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 32 | 0 | 0 |
| 38 | Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | | 0 | 0 |
| 39 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 40 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 41 | Резерв хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 42 | Прочие резервы | | 0 | 0 |
| 43 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 2 744 297 | -1 190 207 |
| 44 | Итого капитал | | 6 315 217 | 2 380 714 |
| 45 | Итого капитал и обязательства | | **112 634 318** | 77 943 387 |

Генеральный директор _____ А.В. Вьюницкий

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"28" июля 2018 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 1147799013075 * МОСКВА *
«Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС»

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45375000 | 36523788 | 1Р-434 |

**Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества за январь-июнь 2018 г.**

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС» (АО «НПФ Согласие-ОПС»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

107078, Москва г, Харитоньевский Б. пер, дом № 24, строение 11

Код формы по ОКУД: 0420202
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За январь-июнь 2018 | За 2 квартал 2018 | За январь-июнь 2017 | За 2 квартал 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 5 |
| Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | | | |
| Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | | | |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 34 | 38 632 709 | 93 104 | 25 798 172 | 51 696 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 34 | | | | |
| 3 | Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 34 | 38 632 709 | 93 104 | 25 798 172 | 51 696 |
| Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по договорам об обязательном пенсионном страховании, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | | | |
| 4 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 35 | -6 621 357 | -84 263 | -2 694 184 | -54 288 |
| 5 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 35 | | | | |
| 6 | Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 35 | -6 621 357 | -84 263 | -2 694 184 | -54 288 |
| Подраздел 3. Изменение обязательств по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | | | |
| 7 | Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании | 26 | -31 063 196 | 15 630 | -22 864 507 | 726 |
| 8 | Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 27, 28, 36 | | | | |
| Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | | | |
| 9 | Аквизиционные расходы | 37 | -298 319 | 0 | -927 521 | -927 521 |
| 10 | Изменение отложенных аквизиционных расходов | 19 | | | | |
| 11 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 38 | 0 | 0 | 40 | 40 |
| 12 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | 649 837 | 24 471 | -687 999 | -929 347 |
| Раздел II. Инвестиционная деятельность | | | | | | |
| 13 | Процентные доходы | 42 | 3 537 826 | 1 975 046 | 2 748 654 | 1 624 599 |
| 14 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 39 | -394 284 | -977 727 | 673 628 | 424 927 |
| 15 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 40 | | | | |
| 16 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 41 | | | | |
| 17 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | | 167 680 | 178 975 | 3 547 | 17 869 |
| 18 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 43 | 143 021 | 143 021 | 0 | 0 |
| 19 | Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности | | 3 454 243 | 1 319 315 | 3 425 829 | 2 067 395 |
| 20 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности | | 4 104 080 | 1 343 785 | 2 737 829 | 1 138 049 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы | | | | | | |
| 21 | Общие и административные расходы | 44 | -166 165 | -93 170 | -144 654 | -77 164 |
| 22 | Процентные расходы | 45 | | | | |
| 22.1 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | | | | | |
| 23 | Прочие доходы | 46 | 430 | 430 | 1 785 | 0 |
| 24 | Прочие расходы | 46 | -1 678 | -130 | -283 | -282 |
| 25 | Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности | | -167 412 | -92 869 | -143 152 | -77 446 |
| 26 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 3 936 668 | 1 250 916 | 2 594 678 | 1 060 603 |
| 27 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 47 | -2 165 | -1 845 | -303 | -303 |
| 28 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 47 | -2 165 | -1 845 | -303 | -303 |
| 29 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 30 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 15 | 0 | | 0 | 0 |
| 31 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 3 934 503 | 1 249 071 | 2 594 375 | 1 060 300 |
| Раздел IV. Прочий совокупный доход | | | | | | |
| 32 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | 0 | | 0 | 0 |
| 33 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | 0 | | 0 | 0 |
| 34 | в результате выбытия | | 0 | | 0 | 0 |
| 35 | в результате переоценки | 18 | 0 | | 0 | 0 |
| 36 | налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 37 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 29 | 0 | | 0 | 0 |
| 38 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 39 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | | 0 | | 0 | 0 |
| 40 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 41 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | 0 | | 0 | 0 |
| 42 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе: | 40 | 0 | | 0 | 0 |
| 43 | изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи | | 0 | | 0 | 0 |
| 44 | налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 45 | переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе: | | 0 | | 0 | 0 |
| 46 | Обесценение | | 0 | | 0 | 0 |
| 47 | Выбытие | | 0 | | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией | | 0 | | 0 | 0 |
| 49 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | 54 | 0 | | 0 | 0 |
| 50 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | 0 | | 0 | 0 |
| 51 | Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | 0 | | 0 | 0 |
| 52 | Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | 3 934 503 | 1 249 071 | 2 594 375 | 1 060 300 |

Генеральный директор _____ А.В.Вьюницкий
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"28" июня 2018 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 1147799013075 * МОСКВА *
Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС»

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45375000 | 36523788 | 1Р-434 |

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

**на 30 июня 2018 г.**

**Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС» (АО «НПФ Согласие-ОПС»)**
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

**107078, Москва г, Харитоньевский Б. пер, дом № 24, строение 11**

Код формы по ОКУД: 0420203
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемым | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Остаток на 01.01.2017 года | | 150 000 | 70 421 | 7 483 | | 0 | | | | | 1 165 749 | 1 393 653 |
| 2 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 3 | Изменения вследствие изменения учетной политики | 4 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 4 | Остаток на 01.01.2017 года, пересмотренный | | 150 000 | 70 421 | 7 483 | | 0 | | | | | 1 165 749 | 1 393 653 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 594 375 | 2 594 375 |
| 6 | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Дополнительный выпуск акций | 32 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций | 32 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров | 48 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров | | | 1 695 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 695 000 |
| 13 | Прочие движения резервов | 32 | | 0 | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -17 | 0 |
| 14 | Остаток на 30.06.2017 года | | 150 000 | 1 765 421 | 7 500 | | 0 | | | | | 3 760 106 | 5 683 027 |
| 14.1 | Остаток на 01.01.2018 года | | 150 000 | 3 413 421 | 7 500 | | 0 | | | | | -1 190 207 | 2 380 714 |
| 15 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Изменения вследствие изменения учетной политики | 4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Остаток на 01.01.2018 года, пересмотренный | | 150 000 | 3 413 421 | 7 500 | | 0 | | | | | -1 190 207 | 2 380 714 |
| 18 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 934 503 | 3 934 503 |
| 19 | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе: | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Дополнительный выпуск акций | 32 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций | 32 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров | 48 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Прочие движения резервов | 32 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Остаток на 30.06.2018 года, в том числе: | | 150 000 | 3 413 421 | 7 500 | | 0 | | | | | 2 744 297 | 6 315 217 |
| 28 | капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Генеральный директор _____ А.В. Вьюницкий
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"28" июля 2018 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 1177799013075 * Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС * МОСКВА *

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45375000 | 36523788 | 1Р-434 |

# ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

**за январь-июнь 2018 г.**

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС» (АО «НПФ Согласие-ОПС»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107078, Москва г, Харитоньевский Б. пер, дом № 24, строение 11

Код формы по ОКУД: 0420204
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | |
| 1 | Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании | | 38 632 930 | 25 798 172 |
| 2 | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | | 0 | 0 |
| 3 | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 4 | Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании | | -6 621 771 | -2 694 357 |
| 5 | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | | 0 | 0 |
| 6 | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 7 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка | | 3 624 214 | 531 767 |
| 8 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка | | 0 | 0 |
| 8.1 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат | | 0 | 0 |
| 8.2 | Уплаченные проценты | | 0 | 0 |
| 8.3 | Полученные проценты | | 2 769 805 | 1 026 796 |
| 9 | Оплата аквизиционных расходов | | -25 566 | -1 775 071 |
| 10 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников | | -47 025 | -52 150 |
| 11 | Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему | | -323 923 | -319 200 |
| 12 | Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию | | -8 788 | -10 983 |
| 13 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | -96 080 | -73 210 |
| 14 | Уплаченный налог на прибыль | | -319 | -302 |
| 15 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | 13 069 | -5 753 |
| 16 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 37 916 545 | 22 425 710 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 17 | Поступления от продажи основных средств | 18 | 0 | 0 |
| 18 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | 16 | 0 | 0 |
| 19 | Поступления от продажи нематериальных активов | 17 | 0 | 0 |
| 20 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модериизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | 18 | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | 17 | 0 | 0 |
| 22 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использоваиию ивестициоиного имущества | 17 | 0 | 0 |
| 23 | Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | 12, 13, 14 | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | 12, 13, 14 | 0 | 0 |
| 29 | Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 8 | 0 | 0 |
| 30 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 8 | 0 | 0 |
| 31 | Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитиых организациях и банках-нерезидентах | 6 | 4 280 114 | -262 909 |
| 32 | Поступления доходов от сдачи иивестиционного имущества в аренду | 41 | 0 | 0 |
| 33 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | 9 277 503 | 17 170 011 |
| 34 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | -38 591 290 | -38 253 320 |
| 35 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | -25 033 673 | -21 346 219 |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 36 | Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств | 23 | 0 | 0 |
| 37 | Погашение займов и прочих привлеченных средств | 23 | 0 | 0 |
| 38 | Поступления от выпуска акций | 32 | 0 | 0 |
| 39 | Поступления от продажи собственных акций | 32 | 0 | 0 |
| 40 | Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров | 32 | 0 | 0 |
| 41 | Выплаченные дивиденды | | 0 | 0 |
| 43 | Прочие поступления от финансовой деятельности | | 0 | 1 695 000 |
| 44 | Прочие платежи от финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 45 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | 0 | 1 695 000 |
| 46 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | 12 882 872 | 2 774 491 |
| 47 | Величина влияния изменений курса иностраниой валюты по отношению к рублю | | 19 958 | 8 090 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалеитов на начало отчетного периода | 5 | 7 133 189 | 8 623 273 |
| 49 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | 20 036 019 | 11 405 854 |

Генеральный директор _____ А.В. Вьюницкий
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

"26" июля 2018 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 1147799013075 * МОСКВА * "Негосударственный пенсионный фонд Согласие-ОПС"

**Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда**

Таблица 1.1: Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер, дата выдачи лицензии | № 434 от 13 августа 2014 года |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Основные направления деятельности негосударсвенного пенсионного фонда | Обязательное пенсионное страхование, негосударственное пенсионное обеспечение |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Информация о соответствии требованиям Федерального закона N 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 Росснйской Федерации, 2013, N 52, ст. 6987; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6919; N 27, ст. 3958, ст. 4001) | Фонд внесен в реестр негосударственных пенсионных фондов - участников системы гарантирования прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования 24 февраля 2015 года под номером 24. |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда | Акционерное общество |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Росснйской Федерации | 0 |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда | нет |
| 7 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда | 107078, г. Москва, Б. Харитоньевский переулок, дом 24, ст. 11 |
| 8 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес негосударстаенного пенсионного фонда | 107078, г. Москва, Б. Харитоньевский переулок, дом 24, ст. 11 |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии | 1. Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент», лицензия № 21-000-1-00064 от 22.05.2002 года; 2.Акционерное Общество Управляющая компания «Ингосстрах-Инвестиции», лицензия № 21-000-1-00020 от 25.08.1997 года; 3. Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст», лицензия № 21-000-1-00076 от 15.08.2002 года; |
| 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 | Общество с ограниченной ответственностью «Специализированная депозитарная компания «Гарант», лицензия № 22-000-1-00010 от 27.09.2000 года, бессрочно, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам. |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала негосударственного пенсионного фонда | 85 |
| 12 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы | Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ" |
| 13 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд | Московская область, г.Одинцово, ул. Внуковская, д. 11,литера 1Л |
| 14 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | 643 |

Примечание 2. Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию | Описание |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует негосударственный пенсионный фонд, реакция на эти изменения | Фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, Фонд подвержен экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Факторами, влияющими на деятельность негосударственного пенсионного фонда, являются стратегия, политика, программы и решения, принимаемые Правительством Российской Федерации в финансовой, экономической и социальной сфере. От перечисленных факторов зависят оказывающие влияние на финансовые результаты деятельности Фонда показатели, отражающие экономическое положение страны, в том числе ВВП на душу населения, его платежеспособность, рост уровня официальной заработной платы граждан, информированность физических и юридических лиц о деятельности негосударственных пенсионных фондов. Влияние на деятельность негосударственного пенсионного фонда оказывают действующие нормативно-правовые акты, регулирующие его деятельность. В соответствии с Конституцией и действующим законодательством Российской Федерации, граждане имеют право выхода на пенсию. Выход на пенсию включает в себя пенсию по старости, выплачиваемую женщинам старше 55 лет и мужчинам старше 60 лет. Обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации осуществляет Пенсионный фонд Российской Федерации (далее – «Пенсионный фонд»). Пенсия по старости состоит из страховой и накопительной частей. Страховая составляющая пенсии по старости определяется на основе уплаченных страховых взносов в Пенсионный фонд работодателями застрахованного лица. Государство несет ответственность по обязательствам Пенсионного фонда перед застрахованными лицами в отношении страховой части пенсии. Накопительная составляющая пенсии по старости формируется у граждан 1967 года рождения и моложе и финансируется за счет взносов, уплаченных в Пенсионный фонд и негосударственные пенсионные фонды работодателями застрахованного лица, а также добровольных взносов застрахованных лиц и доходов от инвестирования этих взносов. Застрахованное лицо имеет право передать свои пенсионные накопления из Пенсионного фонда в негосударственный пенсионный фонд, а также обратно в Пенсионный фонд или другой негосударственный пенсионный фонд. Сформированные пенсионные накопления гарантированы государством и будут выплачены при выходе гражданина на пенсию.Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Наблюдается рост законодательных требований к негосударственным пенсионным фондам, повышение требований к управлению рисками, системе внутреннего контроля и аудита, введение новых отраслевых стандартов бухгалтерского учета и отчетности на основе положений международных стандартов финансовой отчетности. Фондом принимаются соответствующие меры по соблюдению требований законодательства, что способствует повышению прозрачности его деятельности, обеспечивает надежность и экономическую устойчивость негосударственного пенсионного фонда. |

**Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Негосударственный пенсионный фонд должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности | Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, Федеральным законом от 07.05.98г. № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России, Положением Банка России от 28.12.2015 года №527-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов". При применении отраслевых стандартов бухгалтерского учета Фонд руководствуется соответствующими международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введенными в действие на территории Российской Федерации. Указанные нормативные акты применяются Фондом с учетом отраслевых особенностей и организационно-правовой формы Фонда, официальных разъяснений Банка России и иных уполномоченных государственных органов. Во исполнение требований ст. 32 Федерального закона РФ «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98г. №75-ФЗ, Фондом при ведении бухгалтерского учета не допускается смешение собственных средств фонда, имущества, составляющего пенсионные резервы, а также имущества, составляющего пенсионные накопления. |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, в соответствии с намерениями руководства, отраженных по справедливой стоимости. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у Фонда информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка бухгалтерской (финансовой) также требует использования профессионального суждения в процессе применения учетной политики Фонда. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Реклассификация в отчетном периоде не осуществлялась |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | Реклассификация в отчетном периоде не осуществлялась |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации | Реклассификация в отчетном периоде не осуществлялась |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода | Ретроспективный пересчет и реклассификация в отчетном периоде не осуществлялась |

**Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики**

Таблица 4.1: Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

| 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 | Суждения не применялись |
| 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) | Существенное влияния оценок и допущений на признанные активы и обязательства отсутствует |
| 3 | МСФО (IFRS) 4 | Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании | При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании были приняты основные допущения: ставка дисконтирования в процентах годовых; показатели смертности: таблица смертности всего населения РФ за 2014 год; ставка индексации моделировалась согласно правилам индексации накопительных пенсий, установленных законодательством и нормативными актами Правительства РФ; будущие расходы НПФ на ведение одного договора определялись как фактический средний расход на один договор с индексацией по процентной ставке в год; внесение взносов по ОПС в будущем не предполагалось; вероятности выбора срочной пенсионной выплаты и перехода застрахованных лиц в другие фонды определялись на основе статистических данных НПФ. |
| 4 | МСФО (IFRS) 4 | Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | В отчетном периоде Фонд не осуществлял деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. |
| 5 | МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Фонд оценивает долговые финансовые инструменты по справедливой стоимости на отчетную дату. Для оценки справедливой стоимости Фонд использует цены активного биржевого рынка , исходя из критерия градации по уровню приоритетности. В случае отсутствия активного рынка фонд использует справедливую стоимость, рассчитанную НКО ЗАО НРД по методике НРД. В случае невозможности применения Методики НРД Фонд определяет справедливую стоимость по приведенной стоимости с использованием ставки дисконтирования. Справедливую стоимость долевых финансовых инструментов фонд определяет на основании наблюдаемой цены в течение 10 рабочих дней. В случае отсутствия наблюдаемой цены используют модель оценки, основанной на корректировке исторической цены либо используют данные независимого оценщика. |
| 6 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Функциональной валютой для Фонда является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль. Операции в иностранной валюте, доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному курсу Банка России на дату совершения операции. Денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются по официальному курсу Банка России на конец отчетного периода. Неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному курсу Банка России на дату признания актива или возникновения обязательства или на дату переоценки по справедливой стоимости. |
| 7 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения непрерывности деятельности Фонда. Предполагается, что Фонд будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении деятельности. |
| 7.1 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не осуществлялся |
| Раздел II. Изменения в учетной политике | | | |
| 8 | 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) | С 01.01.2018 года Фондом новые МСФО не применялись и изменения в учетную политику не вносились. |
| 9 | 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 | МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты", выпущенный в 2017 году, заменяет собой МСФО (IAS) 39 "Финансовые инструменты: признание и оценка". МСФО (IFRS) 9 устанавливает классификацию и оценку финансовых инструментов, включающих в себя новую модель расчета убытков от обесценения по "ожидаемым кредитным потерям" и общий порядок учета операций хеджирования. Новый стандарт внесет значительные изменения в учет финансовых инструментов и окажет влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Фонд находится в процессе проведения оценки влияния данных изменений и не планирует применять стандарт на дату его вступления в силу. Стандарт подлежит применению в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 года. Согласно решению Совета по МСФО, компаниям, применяющим стандарт МСФО (IFRS) 4 «Страховые контракты», имеют право начать применение стандарта МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» с 1 января 2021 года. МСФО (IFRS) 16 «Аренда» вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2019 года или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта при условии, что МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» будет также применен. Фонд не намерен применять данный стандарт досрочно. Фонд находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 16 на финансовую отчетность. МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта. Фонд не намерен применять данный стандарт досрочно. Фонд находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 15 на финансовую отчетность. |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов | | | |
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов | К денежным средствам и их эквивалентам Фонд относит следующие активы: денежные средства на расчетных и специальных счетах, в том числе денежные средства, переданные фондом в доверительное управление и учтенные на балансовом счете 47901 «Денежные средства, переданные в доверительное управление», неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет не более 90 календарных дней. При наличии объективных признаков обесценения денежных средств и их эквивалентов формируется резерв под обесценение денежных средств и их эквивалентов.Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов следующие активы: денежные средства, перечисленные брокеру для осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности указанные активы отражаются в составе прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности); денежные средства, размещенные по договору МНО, срок действия которого составляет более 90 календарных дней (в целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности указанные активы отражаются в составе депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах); депозиты, учтенные на балансовых счетах 206 "Депозиты, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах". |
| 11 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах | В категорию депозитов Фондом классифицируются все депозиты, независимо от срока размещения, и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет более 90 календарных дней. Фонд учитывает денежные средства, размещенные по договору банковского вклада и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, как оцениваемые по амортизированной стоимости. |
| 12 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | При первоначальном признании Фонд оценивает ценную бумагу по справедливой стоимости. Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, является стоимость приобретения ценной бумаги, в именно справедливая стоимость переданного возмещения. Затраты по приобретению ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не включаются в стоимость ценных бумаг и относятся непосредственно на счета расходов. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмитента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмитента). При последующем учете на конец месяца Фонд доводит стоимость ценной бумаги до справедливой стоимости путы начисления дисконта, премии и переоценки. |
| 13 | МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | Категория финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи на отчетную дату отсутствует |
| 14 | МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения | Категория финансовых активов, удерживаемых до погашения, на отчетную дату отсутствует |
| 15 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности | Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность оцениваются по амортизированной стоимости. К прочим размещенным средствам и дебиторской задолженности относятся денежные средства на брокерском счете, задолженность управляющих компаний по возмещению убытка Фонду, денежные средства от погашения купонного дохода не поступившие в дату погашения. |
| 16 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 28, МСФО (IAS) 27, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Не применимо |
| 17 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | Признание и последующий учет прочих активов осуществляется согласно соответствующим отраслевым стандартам бухгалтерского учета Банка России. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 18 | МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | Учет финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, осуществляется по справедливой стоимости. |
| 19 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств | Не применимо |
| 20 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32 | Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг | Не применимо |
| 21 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств | Не применимо |
| 22 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются в случае, если законодательно установлено право произвести взаимозачет отраженных сумм |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования | | | |
| 23 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо |
| 24 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо |
| 25 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо |
| 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 | | | |
| 26 | МСФО (IFRS) 4 | Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда | Фонд осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию в соответствии с Федеральным законом от 15 декабря 2001 года № 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации», иными нормативными актами Российской Федерации и договорами об обязательном пенсионном страховании.Фонд считает страховыми договоры по ОПС, поскольку по таким договорам существенный страховой риск передается Фонду. Договоры об обязательном пенсионном страховании являются договорами страхования, при этом выделение каких-либо составных частей по договорам об обязательном пенсионном страховании (в частности, сумм материнского капитала и добровольных страховых взносов) не производится. Такая классификация осуществляется на основание того, что коэффициенты конвертации суммы пенсионных накоплений в пожизненные выплаты устанавливаются нормативными актами Российской Федерации в дату назначения выплаты накопительной пенсии, и у фонда нет возможности применить какие-либо другие коэффициенты конвертации. Таким образом, по договору об обязательном пенсионном страховании страховой риск передается фонду в начале действия договора. Фонд классифицирует договоры негосударственного пенсионного обеспечения в одну из категорий в зависимости от наличия (отсутствия) в договоре значительного страхового риска: договоры страхования; инвестиционные договоры с НВПДВ.Фонд в отчетном периоде не осуществлял деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению. |
| 27 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | В отчетном периоде Фонд не осуществлял деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. |
| 28 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | В отчетном периоде Фонд не осуществлял деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. |
| 29 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств | В течение отчетного периода Фондом не планировалось наличие отложенных аквизиционных расходов. |
| 30 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | В составе дебиторской задолженности учитываются излишние выплаты, в соответсвии с Положением Банка России от 05.11.2015 №502-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций негосударственных пенсионных фондов, связанных с ведением ими деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению». |
| 31 | МСФО (IFRS) 4, МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета кредиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | В составе кредиторской задолженности учитываются: 1) возвраты выплат по договорам обязательного пенсионного страхования, если предполагаются последующие выплаты, например, в случае необходимости уточнения банковских реквизитов получателя; 2) ошибочные поступления из других НПФ и ПФР |
| 32 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов | При первоначальном признании обязательств по договорам ОПС Фонд признает обязательство перед застрахованными лицами по накопительной пенсии в сумме полученных взносов на дату поступления пенсионных накоплений от ПФР и других НПФ с учетом внесения изменений в единый реестр застрахованных лиц по обязательному пенсионному страхованию. После первоначального признания обязательств по договорам ОПС вновь поступающие страховые взносы на финансирование накопительной пенсии признаются как увеличение пенсионных обязательств на дату получения пенсионных взносов. |
| 33 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат | Уменьшение обязательств перед застрахованными лицами по накопительной пенсии признается на дату осуществления пенсионных выплат (при соблюдении законодательно установленных условий для осуществления выплат), перевода пенсионных накоплений в другие НПФ и ПФР. Уменьшение пенсионных обязательств отражается на основании информации о фактических выплатах. При переводе средств пенсионных накоплений в другие НПФ или в Пенсионный фонд Российской Федерации фонд признает в бухгалтерском учете уменьшение соответствующих средств пенсионных накоплений, а также учитывает перевод средств пенсионных накоплений для финансирования накопительной пенсии как расход. |
| 34 | МСФО (IFRS) 4 | Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов | Аквизиционные расходы разделяются на: 1) прямые расходы, непосредственно связанные с заключением договоров обязательного пенсионного страхования или негосударственного пенсионного обеспечения, 2) косвенные расходы, связанные с осуществлением Фондом деятельности по обязательному пенсионному страхованию. Прямыми аквизиционными расходами, в том числе являются:- вознаграждения посредникам (агентам) за услуги, связанные с заключением договоров обязательного пенсионного страхования или негосударственного пенсионного обеспечения (агентское или комиссионное вознаграждение), и связанные с ними страховые взносы в государственные внебюджетные фонды;- расходы на оплату труда работников Фонда, занятых оформлением документации по заключению указанных договоров, и связанные с ними страховые взносы в государственные внебюджетные фонды.Косвенными аквизиционными расходами, в том числе являются:- расходы на рекламу деятельности по обязательному пенсионному страхованию или негосударственному пенсионному обеспечению Фонда;- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств и иного имущества, используемого при осуществлении операций по заключению договоров;- андеррайтинговые расходы Фонда по договорам обязательного пенсионного страхования или негосударственного пенсионного обеспечения.В отчетном периода аквизиционные расходы списываются на расходы фонда по мере того, как указанные расходы считаются понесенными. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 35 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | Изменения в суммах обязательств по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод отражаются при:• переводе пенсионных накоплений из одной группы в другую приводит к уменьшению пенсионных обязательств по группе, из которой переводятся обязательства, и к увеличению пенсионных обязательств по группе, в которую переводятся пенсионные накопления в корреспонденции со счетами учета доходов и расходов по пенсионной деятельности;•корректировка в результате проведения проверки адекватности пенсионных обязательств по договорам на соответствующих счетах учета корректировок обязательств отражаются изменения обязательств в сумме:отрицательных разниц между пенсионными накоплениями или пенсионными резервами, уменьшенными на величину РОПС или СР, и ПАО; Все бухгалтерские записи по корректировке обязательств по договорам, осуществляются на счетах бухгалтерского учета собственных средств Фонда |
| Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 36 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Не применимо |
| 37 | 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 | Не применимо |
| 38 | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (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 | Не применимо |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств | | | |
| 39 | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Для каждого класса активов Фонд выбирает одну из двух моделей учета: 1) объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения, либо 2) по переоцененной стоимости |
| 40 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | Фондом применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств |
| 41 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | Срок полезного использования устанавливает комиссия и утверждает Генеральный директор Фонда при вводе в эксплуатацию каждого объекта основного средства в соответствии с Учетной политикой Фонда |
| Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 42 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые при оказании услуг или в административных целях, которые объединяются в однородные группы, компьютерное программное обеспечение, патенты, лицензии, исключительные права пользования на программное обеспечение, торговая марка, торговый знак, интернет сайт, мультимедийные продукты, незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы |
| 43 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | Нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). |
| 44 | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | Ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определять срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Фонд определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. |
| 45 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | Срок полезного использования устанавливает комиссия и утверждает Генеральный директор Фонда при вводе в эксплуатацию каждого нематериального актива в соответствии с Учетной политикой Фонда. Начисление амортизации по нематериальным активам с ограниченным сроком полезного использования производится линейным способом |
| 46 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Затраты, произведенные Фондом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. |
| Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ним отчисления | | | |
| 47 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия | Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Фондом указанных обязательств, подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме случаев по оплате периодов отсутствия работника на работе. |
| 48 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом | Не применимо |
| 49 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | Не применимо |
| 50 | МСФО (IAS) 19 | Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | Не применимо |
| Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств | | | |
| 51 | МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | Не применимо |
| 52 | МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств | Порядок признания, последующего учета и прекращения признания резервов- оценочных обязательств осуществляется согласно соответствующему отраслевому стандарту бухгалтерского учета Банка России, МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1 и Учетной политике Фонда. При применении критериев признания резервов-оценочных обязательств Фонд руководствуется следующим: при определении прошлого события, приводящего к возникновению существующего обязательства, должна отсутствовать реальная альтернатива по урегулированию обязательства, либо урегулирование обязательства будет осуществляться в принудительном порядке (в соответствии с применимым правом), либо когда Фонд создает у других сторон обоснованные ожидания, что исполнит принятые на себя обязанности; вероятность выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, должна быть выше вероятности того, что событие не произойдет; надежная расчетная оценка может быть получена. Фонд применяет критерии вероятности наступления события, установленные учетной политикой. |
| 53 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | Не применимо, в связи с отсутствием финансовой аренды |
| 54 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Фонд учитывает кредиторскую задолженность по справедливой стоимости, используя общие критерии признания обязательств, а именно обязательство признается таковым, при одновременном соответствии следующим критериям:• существует высокая вероятность оттока экономических выгод, связанных с данным обязательством;• стоимость обязательства может быть надежно оценена. Кредиторская задолженность признается в момент ее возникновения и учитывается в оценке на дату признания до наступления даты исполнения обязательств. |
| 55 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущие налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Если при оценке вероятности получения налогооблагаемой прибыли, Фонд не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы ОНА, такая часть или вся сумма рассчитанного ОНА не подлежит признанию. |
| 56 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Уставный капитал Фонда в полном объеме принадлежит ограниченной группе лиц. Эмиссионный доход отсутствует. |
| 57 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций | Не применимо, в связи с отсутствием собственных выкупленных акций |
| 58 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | В соответствии с пунктом 1 статьи 35 Федерального закона от 26.12.95г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Фондом создается резервный фонд, пополняемый в соответствии с Уставом Фонда за счет отчислений от чистой прибыли в сумме, определяемой Общим собранием акционеров (единственным акционером) Фонда, до достижения им размера, установленного Уставом Фонда. |
| 59 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Не применимо в отчетном периоде |

## Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер Строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 3 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 93 390 | 49 808 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, | 2 312 | 1 093 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 19 940 317 | 7 082 288 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 20 036 019 | 7 133 189 |

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 15 711 | 26 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, | 2 274 | 1 079 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 19 940 317 | 7 082 288 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 19 958 302 | 7 083 393 |

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 77 679 | 49 782 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, | 39 | 14 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 77 717 | 49 796 |

Таблица 5.2: Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями, представленны бухгалтерском балансе

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе | 20 036 019 | 7 133 189 |
| 2 | Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению) | 0 | 0 |
| 3 | Прочее | 0 | 0 |
| 4 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств | 20 036 019 | 7 133 189 |

**Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Таблица 6.1: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 |

Таблица 6.1 - ОПС: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 | 0 | 6 351 954 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 | 0 | 3 853 015 |

Таблица 6.1 - ССФ: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 6.2: Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

| | | 30.06.2018 | | 31.12.2017 | |
|---|---|---|---|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | Диапазон процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах | - | - | - | - |
| 2 | Депозиты, в том числе: | - | - | 7,05%-10,2% | 14-546 |
| 3 | Субординированные депозиты | - | - | - | - |
| 4 | Сделки обратного репо | 7%-7,15% | 7 | - | - |
| 5 | Прочие размещенные средства | - | - | - | - |

**Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка**

Таблица 7.1: Фиинсовые активы, оцеиивземые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании | 84 926 617 | 66 658 747 |
| 2.1 | Прочие долевые инструмеиты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 3.1 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях н банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3.2 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 84 926 617 | 66 658 747 |

7.1.2. Состав строки 2 иастоящей таблицы раскрывается в таблнце 7.4 настоящего примечания.

Таблица 7.1 - ОПС: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедлнвой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признанни | 83 940 363 | 66 490 759 |
| 2.1 | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли илн убытка, при первоначальном признаиии | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 3.1 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимостн, изменення которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3.2 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 83 940 363 | 66 490 759 |

Таблица 7.1 - ССФ: Финансовые актнвы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прнбыли или убытка

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном призиании | 986 254 | 167 988 |
| 2.1 | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оценнваемые по справедливой стоимостн, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признаиии | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 3.1 | Займы выданные и депознты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, класснфицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменення которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3.2 | Займы выданные н депознты в кредитных организациях н банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 986 254 | 167 988 |

Таблица 7.4: Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 3 151 517 | 790 679 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 2 496 053 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 655 464 | 790 679 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 81 775 100 | 65 868 068 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 24 902 596 | 2 299 431 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 1 442 592 | 3 520 234 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 11 575 794 | 15 879 235 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 20 129 932 | 12 519 725 |
| 11 | нефинансовых организаций | 23 724 185 | 31 649 443 |
| 12 | Итого | 84 926 617 | 66 658 747 |

**Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность**

Таблица10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценнымн бумагами и брокерскнм операциям | 1 152 009 | 0 | 1 152 009 | 0 | 1 152 009 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начнсленным доходам по акциям, долям, паям | 143 293 | 0 | 143 293 | 0 | 143 293 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 8 912 | 0 | 8 912 | 0 | 8 912 |
| 10 | Итого | 1 304 214 | 0 | 1 304 214 | 0 | 1 304 214 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененнные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерскнм операциям | 1 985 | 0 | 1 985 | 0 | 1 985 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начнсленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 4 114 | 0 | 4 114 | 0 | 4 114 |
| 10 | Итого | 6 099 | 0 | 6 099 | 0 | 6 099 |

Таблица10.1 - ОПС: Прочие размещенные средства н прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Нанменование показателя | Необесцененнные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операцням, производным финансовым инструментам, операцням с ценнымн бумагами и брокерским операциям | 1 151 986 | 0 | 1 151 986 | 0 | 1 151 986 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 143 293 | 0 | 143 293 | 0 | 143 293 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 4 114 | 0 | 4 114 | 0 | 4 114 |
| 10 | Итого | 1 299 392 | 0 | 1 299 392 | 0 | 1 299 392 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененнные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стонмость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, пронзводным финансовым инструментам, операциям с ценнымн бумагами н брокерскнм операциям | 327 | 0 | 327 | 0 | 327 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 4 114 | 0 | 4 114 | 0 | 4 114 |
| 10 | Итого | 4 441 | 0 | 4 441 | 0 | 4 441 |

Таблица10.1 - ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененнные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 23 | 0 | 23 | 0 | 23 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 4 798 | 0 | 4 798 | 0 | 4 798 |
| 10 | Итого | 4 821 | 0 | 4 821 | 0 | 4 821 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененнные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 1 658 | 0 | 1 658 | 0 | 1 658 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 1 658 | 0 | 1 658 | 0 | 1 658 |

**Примечание 11.Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению**

Таблица 11.1: Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 272 753 |
| 2 | Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 0 | 272 753 |

Таблица 11.2: Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов | 0 | 0 |
| 2 | Дебиторская задолженность по пенсионным выплатам | 0 | 0 |
| 3 | Дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 272 753 |
| 4 | Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам | 0 | 0 |
| 5 | Прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 |
| 6 | Резерв под обесценение | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 272 753 |

**Примечание 25. Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению**

Таблица 25.1: Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию | 4 | 26 |
| 2 | Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 4 | 26 |

Таблица 25.2: Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию

| Номер строки | Наименование показателя | 30.06.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|---|
| 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 | 4 | 26 |
| 4 | Кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 |
| 5 | Прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 4 | 26 |

**Примечание 30. Резервы-оценочные обязательства**

Таблица 30.1: Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Прочее | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Балансовая стоимость на 31.12.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Создание резервов | 0 | 7 475 | 11 089 | 18 565 |
| 3 | Использование резервов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Балансовая стоимость на 30.06.2018 | 0 | 7 475 | 11 089 | 18 565 |

30.1.1. Негосударственный пенсионный фонд создал налоговые резервы в размере ____ тысяч рублей в отношении неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов и пеней. Ожидается, что созданный резерв на _____ 20__ года будет полностью использован или восстановлен к концу 20__ года, когда истечет срок давности проведения налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям.

30.1.2. Негосударственный пенсионный фонд создал резервы по судебным рискам в размере 7 475 тысяч рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении негосударственного пенсионного фонда АО "НПФ Согласие-ОПС" физическими лицами (заключавшими договоры об обязательном пенсионном страховании с АО «НПФ Согласие-ОПС»), предмет спора – признание договоров об обязательном пенсионном страховании недействительными и применение последствий недействительности данных сделок. Ожидается, что остаток на 30 июня 2018 года будет использован до конца 2019 года. По мнению негосударственного пенсионного фонда, получившего соответствующие юридические консультации, результат рассмотрения этих юридических исков не приведет к какому-либо существенному убытку, превышающему начисленные суммы. Информация представлена в примечании 53 настоящего приложения.

30.1.3. Негосударственный пенсионный фонд создал резервы по гарантийным взносам, подлежащим уплате в государственную корпорацию "Агентство по страхованию вкладов" в размере 11 089 тысяч рублей. Созданный резерв будет полностью использован при исполнении фондом обязательств по перечислению взносов в государственную корпорацию "Агентство по страхованию вкладов" в соответствии с 422-ФЗ.

**Примечание 32. Капитал**

Таблица 32.1: Акционерный капитал

| Номер строки | Наименование показателя | Количество акций в обращении | Обыкновенные акции | Добавочный капитал | Привилегированные акции | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | На 01.01.2018 года | 150 000 000 | 150 000 | 70 421 | 0 | 0 | 220 421 |
| 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 30.06.2018 года | 150 000 000 | 150 000 | 1 765 421 | 0 | 0 | 1 915 421 |
| 5.1 | На 01.01.2017 года | 150 000 000 | 150 000 | 3 413 421 | 0 | 0 | 3 563 421 |
| 6 | Выпущенные новые акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Реализованные собственные акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | На 30.06.2017 года | 150 000 000 | 150 000 | 3 413 421 | 0 | 0 | 3 563 421 |

32.1.1. Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на: 31.12.2017 составляет 150 000 тысяч рублей.

**Примечание 34. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению**

Таблица 34.1: Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 г. | I полугодие 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации | 34 482 451 | 23 230 872 |
| 2 | Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов | 4 150 258 | 2 567 300 |
| 3 | Итого | 38 632 709 | 25 798 172 |

34.1.1. Обязательное пенсионное страхование, предусматривающее периодические выплаты при выходе на пенсию, относится к категории страховых контрактов с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Подробное описание условий исполнения негосударственным пенсионным фондом обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании содержится в Страховых правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Негосударственного пенсионного фонда Протокол №11 от 30 мая 2014 года и размещенных на сайте http://www.soglasie-npf.ru.

34.1.2. В 1 полугодии 2018 года взносы по обязательному пенсионному страхованию были получены по договорам, заключенным в период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года в сумме 38 582 304 420,02 рублей, по договорам, заключенным до 01 января 2017 года в сумме 50 405 068,07 рублей. 1 полугодие 2017 год: по договорам, заключенным в период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года в сумме 25 750 392 437,86 рублей, по договорам, заключенным до 01 января 2016 года в сумме 47 779 978,43 рублей.

Информация за II квартал

Таблица 34.1: Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | II квартал 2018 г. | II квартал 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные из Пенсионного | 59 453 | 39 776 |
| 2 | Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов | 33 650 | 11 920 |
| 3 | Итого | 93 104 | 51 696 |

34.1.2. В 2 квартале 2018 года взносы по обязательному пенсионному страхованию были получены по договорам, заключенным в период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года в сумме 53 476 278,65 рублей, по договорам, заключенным до 01 января 2017 года в сумме 39 627 571,22 рублей. 2 квартал 2017 год: по договорам, заключенным в период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года в сумме 11 051 512,50 рублей, по договорам, заключенным до 01 января 2016 года в сумме 40 644 466,17 рублей.

Таблица 34.5: Количество застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 г. | I полугодие 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода | 1 138 429 | 1 002 243 |
| 2 | Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода | 453 582 | 227 959 |
| 3 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации | 398 750 | 192 191 |
| 4 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов | 54 832 | 35 768 |
| 5 | Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 121 431 | 88 667 |
| 6 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации | 3 609 | 3 800 |
| 7 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд | 114 386 | 82 268 |
| 9 | в связи со смертью застрахованного лица | 3 434 | 2 599 |
| 9.1 | по иным причинам | 2 | |
| 10 | Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода | 1 470 580 | 1 141 535 |
| 11 | количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений | 61 | 55 |
| 14 | застрахованные лица, получающие накопительную пенсию | 243 | 95 |
| 15 | правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений | 3 135 | 1 850 |

**Примечание 35. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению**

Таблица 35.1: Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 г. | I полугодие 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пожизненные выплаты | 1 096 | 367 |
| 2 | Срочные выплаты | 146 | 49 |
| 3 | Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды | 6 484 255 | 2 599 100 |
| 4 | Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица | 80 086 | 65 916 |
| 5 | Единовременная выплата пенсии | 55 774 | 28 752 |
| 6 | Итого | 6 621 357 | 2 694 184 |

Средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании в 1 полугодии 2018 года составлял 801,89 рублей (1 полугодии 2017 года: 721,91 рублей).

Информация за II квартал

Таблица 35.1: Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | II квартал 2018 | II квартал 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пожизненные выплаты | 598 | 208 |
| 2 | Срочные выплаты | 80 | 24 |
| 3 | Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды | 10 242 | 5 062 |
| 4 | Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица | 38 065 | 30 375 |
| 5 | Единовременная выплата пенсии | 35 278 | 18 618 |
| 6 | Итого | 84 263 | 54 288 |

Средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании во 2 квартале 2018 года составлял 801,89 рублей (2 квартал 2017 года: 721,91 рублей).

## Примечание 37. Аквизиционные расходы

Таблица 37.1: Аквизиционные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 | I полугодие 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Комиссионное вознаграждение посредникам | 274 911 | 834 102 |
| 2 | Заработная плата сотрудников, занятых привлечением клиентов | 0 | 0 |
| 3 | Расходы на рекламу | 0 | 0 |
| 4 | Андеррайтинговые расходы | 0 | 0 |
| 5 | Прочие расходы, связанные с заключением договоров | 23 408 | 93 419 |
| 6 | Итого | 298 319 | 927 521 |

Информация за II квартал

Таблица 37.1: Аквизиционные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | II квартал 2017 | II квартал 2018 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Комиссионное вознаграждение посредникам | 834 102 | 0 |
| 2 | Заработная плата сотрудников, занятых привлечением клиентов | 0 | 0 |
| 3 | Расходы на рекламу | 0 | 0 |
| 4 | Андеррайтинговые расходы | 0 | 0 |
| 5 | Прочие расходы, связанные с заключением договоров | 93 419 | 0 |
| 6 | Итого | 927 521 | 0 |

**Примечание 39. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании**

Информация за : I полугодие 2018

| 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 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 48 895 | -391 018 | -52 161 | -394 284 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 48 895 | -391 018 | -52 161 | -394 284 |
| 4.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые обязательства, предназначенные для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Итого | 48 895 | -391 018 | -52 161 | -394 284 |

Информация за : I полугодие 2017

| 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 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | -35 893 | 709 521 | 0 | 673 628 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | -35 893 | 709 521 | 0 | 673 628 |
| 4.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые обязательства, предназначенные для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Итого | -35 893 | 709 521 | 0 | 673 628 |

**Примечание 42. Процентные доходы**

Таблица 42.1: Процентные доходы

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 | I полугодие 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 3 537 826 | 2 748 654 |
| 2 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 2 967 697 | 1 937 245 |
| 3 | по финансовым активам, имеющимся в налнчии для продажи | 0 | 0 |
| 4 | по финансовым активам, удерживаемым до погашения | 0 | 0 |
| 5 | по депозитам и прочнм размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 426 143 | 621 354 |
| 6 | по выданным займам и прочим размещенным средствам | 143 986 | 190 055 |
| 7 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 8 | Прочее | 0 | 0 |
| 9 | По обесцененным финансовым активам, в том числе: | 0 | 0 |
| 11 | по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи | 0 | 0 |
| 12 | по финансовым активам, удерживаемым до погашения | 0 | 0 |
| 13 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 14 | по выданным займам и прочнм размещенным средствам | 0 | 0 |
| 15 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 16 | Прочее | 0 | 0 |
| 17 | Итого | 3 537 826 | 2 748 654 |

Информация за II квартал

Таблица 42.1: Процентные доходы

| Номер строки | Нанменование показателя | II квартал 2018 | II квартал 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 1 975 046 | 1 624 599 |
| 2 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 1 573 040 | 1 127 057 |
| 3 | по финансовым активам, нмеющимся в наличии для продажи | 0 | 0 |
| 4 | по финансовым активам, удерживаемым до погашения | 0 | 0 |
| 5 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 308 796 | 346 519 |
| 6 | по выданным займам и прочим размещенным средствам | 93 210 | 151 023 |
| 7 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 8 | Прочее | 0 | 0 |
| 9 | По обесцененным финансовым активам, в том числе: | 0 | 0 |
| 11 | по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи | 0 | 0 |
| 12 | по финансовым активам, удерживаемым до погашения | 0 | 0 |
| 13 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 14 | по выданным займам и прочим размещенным средствам | 0 | 0 |
| 15 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 16 | Прочее | 0 | 0 |
| 17 | Итого | 1 975 046 | 1 624 599 |

**Примечание 44. Общие и административные расходы**

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 | I полугодие 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на персонал | 73 430 | 85 286 |
| 2 | Представительские расходы | 374 | 0 |
| 3 | Амортизация основных средств | 3 071 | 2 649 |
| 4 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 947 | 405 |
| 5 | Вознаграждение управляющей компании | 0 | 0 |
| 6 | Вознаграждение специализированному депозитарию | 13 566 | 4 649 |
| 7 | Расходы по операционной аренде | 5 561 | 8 339 |
| 8 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 465 | 932 |
| 9 | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 6 047 | 5 399 |
| 10 | Расходы по страхованию | 5 | 1 |
| 11 | Реклама и маркетинг | 44 | 297 |
| 12 | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль | 5 488 | 5 709 |
| 13 | Судебные и арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги | 520 | 241 |
| 14 | Расходы на создание резервов – оценочных обязательств | 7 475 | 0 |
| 15 | Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов | 0 | 0 |
| 16 | Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов | 12 939 | 8 928 |
| 17 | Расходы на доставку пенсий | 31 | 30 |
| 18 | Командировочные расходы | 120 | 26 |
| 19 | Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 223 | 738 |
| 20 | Неустойки, штрафы, пени | 2 181 | 0 |
| 21 | Прочее | 33 677 | 21 024 |
| 22 | Итого | 166 165 | 144 654 |

Информация за II квартал

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | II квартал 2018 | II квартал 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на персонал | 29 895 | 36 070 |
| 2 | Представительские расходы | 221 | 0 |
| 3 | Амортизация основных средств | 1 534 | 1 359 |
| 4 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 497 | 220 |
| 5 | Вознаграждение управляющей компании | 0 | 0 |
| 6 | Вознаграждение специализированному депозитарию | 9 601 | 3 277 |
| 7 | Расходы по операционной аренде | 2 320 | 4 322 |
| 8 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 223 | 609 |
| 9 | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 4 853 | 3 985 |
| 10 | Расходы по страхованию | 3 | 1 |
| 11 | Реклама и маркетинг | 24 | 167 |
| 12 | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль | 4 264 | 4 297 |
| 13 | Судебные и арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги | 170 | 235 |
| 14 | Расходы на создание резервов – оценочных обязательств | 7 475 | 0 |
| 15 | Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов | 0 | 0 |
| 16 | Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов | 12 939 | 8 928 |
| 17 | Расходы на доставку пенсий | 9 | 17 |
| 18 | Командировочные расходы | 63 | 26 |
| 19 | Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 102 | 88 |
| 20 | Неустойки, штрафы, пени | 1 331 | 0 |
| 21 | Прочее | 17 646 | 13 562 |
| 22 | Итого | 93 170 | 77 164 |

**Примечание 47. Налог на прибыль**

Таблица 47.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 | I полугодие 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 3 936 668 | 2 594 678 |
| 2 | Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке 2017 год: 20%; 2016 год: 20% | 787 334 | 518 936 |
| 3 | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе: | -870 315 | -723 731 |
| 3.1 | доходы, не принимаемые к налогообложению | -889 041 | -728 455 |
| 3.2 | расходы, не принимаемые к налогообложению | 18 726 | 4 724 |
| 4 | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе: | 2 165 | 303 |
| 4.1 | доходы, ставка по которым составляет 20 % | 2 165 | 303 |
| 4.2 | доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы | 0 | 0 |
| 5 | Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды | 0 | 0 |
| 6 | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды | 82 981 | 204 796 |
| 7 | Использование ранее не признанных налоговых убытков | 0 | 0 |
| 8 | Воздействие изменения ставки налога на прибыль | 0 | 0 |
| 9 | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива | 0 | 0 |
| 10 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | -2 165 | -303 |

**Примечание 51.Управление рисками**

Таблица 51.2: Анализ чувствительности к ставке дисконтирования и смертности обязательствам по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | 1 полугодие 2018 г. | 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 106 267 901 | 75 204 705 |
| 2 | Пороговое значение корректировки таблицы смертности, при превышении которого необходимо увеличение суммы обязательства | -73,40 | -74,30 |
| 3 | Минимальная эффективная ставка дисконтирования на этапе выплаты, ведущая к возникновению дефицита по обязательствам по договорам об обязательном пенсионном страховании | 3,54 | 3,50 |

Таблица 51.4: Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

| Номер строки | Наименование показателя | 1 полугодие 2018 г. | 2017 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 3 |
| 1 | Мужчины в возрасте до 44 лет | 43 287 485 | 28 772 559 |
| 2 | Мужчины в возрасте 45 – 49 лет | 9 214 417 | 6 635 570 |
| 3 | Мужчины в возрасте 50 – 54 лет | 2 302 870 | 1 106 166 |
| 4 | Мужчины в возрасте 55 – 59 лет | 2 359 | 2 202 |
| 5 | Мужчины в возрасте 60 – 69 лет | 318 | 296 |
| 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 | 25 675 437 | 20 094 760 |
| 9 | Женщины в возрасте 40 – 44 лет | 13 846 925 | 9 880 103 |
| 10 | Женщины в возрасте 45 – 49 лет | 9 575 157 | 7 467 236 |
| 11 | Женщины в возрасте 50 – 54 лет | 2 360 568 | 1 244 110 |
| 12 | Женщины в возрасте 55 – 64 лет | 2 365 | 1 703 |
| 13 | Женщины в возрасте 65 – 74 лет | 0 | |
| 14 | Женщины в возрасте свыше 75 лет | 0 | |
| 15 | Итого обязательства по мужчинам | 54 807 448 | 36 516 793 |
| 16 | Итого обязательства по женщинам | 51 460 453 | 38 687 912 |
| 17 | Итого обязательства | 106 267 901 | 75 204 705 |

Таблица 51.5: Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых актнвов

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты, в том чнсле: | 0 | 20 036 019 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 2 312 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | расчетные счета | 0 | 93 390 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 19 940 317 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Депозиты н прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | сделки обратного репо | 0 | 6 351 954 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Долговые инструменты, в том числе: | 0 | 81 775 100 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли нли убытка, всего, в том числе: | 0 | 81 775 100 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 24 902 596 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 1 442 592 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 11 575 794 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 20 129 932 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 23 724 185 | 0 | 0 | 0 |
| 17.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Прочие размещенные средства, всего, в том числе: | 0 | 1 304 214 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | финансовая аренда | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | прочие размещенные средства и дебиторская задолженность | 0 | 1 304 214 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Прочие активы | 0 | 15 515 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг A | Рейтинг B | Рейтинг C | Рейтинг D | Без рейтинга |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты, в том числе: | 0 | 7 133 189 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 1 093 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | расчетные счета | 0 | 49 808 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 7 082 288 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 3 853 015 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 3 853 015 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Долговые инструменты, в том числе: | 0 | 65 868 068 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе: | 0 | 65 868 068 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 2 299 431 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 3 520 234 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | | 15 879 235 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 12 519 725 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 31 649 443 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 17.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том чнсле: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | долговые ценные бумагн Правнтельства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том чнсле: | 0 | 272 753 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 272 753 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Прочие размещенные средства, всего, в том числе: | 0 | 6 099 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | финансовая аренда | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | прочие размещенные средства и дебиторская задолженность | 0 | 6 099 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Прочие активы | 0 | 19 584 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 51.11: Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Россия | Страны ОЭСР | Другие страны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 20 036 019 | 0 | 0 | 20 036 019 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 351 954 | 0 | 0 | 6 351 954 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 84 926 617 | 0 | 0 | 84 926 617 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 1 304 214 | 0 | 0 | 1 304 214 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие активы | 15 515 | 0 | 0 | 15 515 |
| 16 | Итого активов | 112 634 318 | 0 | 0 | 112 634 318 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 21 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 106 267 901 | 0 | 0 | 106 267 901 |
| 23 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочие обязательства | 51 195 | 0 | 0 | 51 195 |
| 26 | Итого обязательств | 106 319 100 | 0 | 0 | 106 319 100 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 6 315 217 | 0 | 0 | 6 315 217 |

Таблица 51.13. Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

По состоянию на: 30.06.2018

| 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 и их эквиваленты | 20 036 019 | 0 | 0 | 20 036 019 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 351 954 | 0 | 0 | 6 351 954 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 8 329 941 | 31 335 311 | 45 261 365 | 84 926 617 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 1 304 214 | 0 | 0 | 1 304 214 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие активы | 15 515 | 0 | 0 | 15 515 |
| 13 | Итого активов | 36 037 643 | 31 335 311 | 45 261 365 | 112 634 318 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 14 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 18 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 143 670 | 11 885 448 | 94 238 783 | 106 267 901 |
| 20 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Прочие обязательства | 1 845 | 0 | 49 350 | 51 195 |
| 24 | Итого обязательств | 145 519 | 11 885 448 | 94 288 133 | 106 319 100 |
| 25 | Разрыв ликвидности | 35 892 127 | 19 449 862 | -49 026 772 | 6 315 217 |

По состоянию на: 31.12.2017

| 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 и их эквиваленты | 7 133 189 | 0 | 0 | 7 133 189 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 3 632 391 | 220 624 | 0 | 3 853 015 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 548 397 | 7 531 282 | 57 579 068 | 66 658 747 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 6 099 | 0 | 0 | 6 099 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 272 753 | 0 | 0 | 272 753 |
| 11 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие активы | 19 584 | 0 | 0 | 19 584 |
| 13 | Итого активов | 12 612 414 | 7 751 906 | 57 579 068 | 77 943 387 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 14 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 26 | 0 | 0 | 26 |
| 18 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 97 038 | 8 240 529 | 66 867 139 | 75 204 705 |
| 20 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 357 942 | 357 942 |
| 24 | Итого обязательств | 97 063 | 8 240 529 | 67 225 081 | 75 562 673 |
| 25 | Разрыв ликвидности | 12 515 376 | -488 623 | -9 646 039 | 2 380 714 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Нанменование показателя | Россня | Страны ОЭСР | Другие страны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Актнвы | | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 7 133 189 | 0 | 0 | 7 133 189 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 3 853 015 | 0 | 0 | 3 853 015 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 66 658 747 | 0 | 0 | 66 658 747 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращення признания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 6 099 | 0 | 0 | 6 099 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 272 753 | 0 | 0 | 272 753 |
| 11 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие активы | 19 584 | 0 | 0 | 19 584 |
| 16 | Итого активов | 77 943 387 | 0 | 0 | 77 943 387 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 26 | 0 | 0 | 26 |
| 21 | Обязательства, включенные в выбывающне группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 75 204 705 | 0 | 0 | 75 204 705 |
| 23 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечення, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочие обязательства | 357 942 | 0 | 0 | 357 942 |
| 26 | Итого обязательств | 75 562 673 | 0 | 0 | 75 562 673 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 2 380 714 | 0 | 0 | 2 380 714 |

Таблица 51.14: Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 19 832 015 | 204 005 | 0 | 0 | 20 036 019 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 351 954 | 0 | 0 | 0 | 6 351 954 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 83 318 751 | 1 607 865 | 0 | 0 | 84 926 617 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 1 304 214 | 0 | 0 | 0 | 1 304 214 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие активы | 15 515 | 0 | 0 | 0 | 15 515 |
| 16 | Итого активов | 110 822 448 | 1 811 870 | 0 | 0 | 112 634 318 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| 21 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 106 267 901 | 0 | 0 | 0 | 106 267 901 |
| 23 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 51 195 | 0 | 0 | 0 | 51 195 |
| 28 | Итого обязательств | 106 319 100 | 0 | 0 | 0 | 106 319 100 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 4 503 347 | 1 811 870 | 0 | 0 | 6 315 217 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 6 758 392 | 374 797 | 0 | 0 | 7 133 189 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 3 853 015 | 0 | 0 | 0 | 3 853 015 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 65 165 142 | 1 493 605 | 0 | 0 | 66 658 747 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 6 099 | 0 | 0 | 0 | 6 099 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенснонному обеспечению | 272 753 | 0 | 0 | 0 | 272 753 |
| 11 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие активы | 19 584 | 0 | 0 | 0 | 19 584 |
| 16 | Итого активов | 76 074 985 | 1 868 402 | 0 | 0 | 77 943 387 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедлнвой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенснонному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 26 | 0 | 0 | 0 | 26 |
| 21 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 75 204 705 | 0 | 0 | 0 | 75 204 705 |
| 23 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестицнонные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства по договорам об обязательном пенснонном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 357 942 | 0 | 0 | 0 | 357 942 |
| 28 | Итого обязательств | 75 562 673 | 0 | 0 | 0 | 75 562 673 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 512 312 | 1 868 402 | 0 | 0 | 2 380 714 |

Таблица 51.15. Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют

Информация за 1 полугодие 2018

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100 | 1 263 814 | 48 569 |
| 2 | Евро | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Доллар США | 0 | 0 | 0 |

Информация за 1 полугодие 2017

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100 | 573 615 | 24 766 |
| 2 | Евро | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Доллар США | 0 | 0 | 0 |

Информация за 2 квартал 2018

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100 | 629 839 | 28 313 |
| 2 | Евро | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Доллар США | 0 | 0 | 0 |

Информация за 2 квартал 2017

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100 | 432 082 | 19 199 |
| 2 | Евро | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Доллар США | 0 | 0 | 0 |

Таблица 51.16: Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | 30.06.2018 | | 31.12.2017 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | рыночный риск | 0 | 1 466 771 | 27 859 | 380 251 | 4 120 |

**Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструмеивов**

Таблица 55.1: Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование строки | Справедливая стоимость по уровням | | | Итого 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: | 53 313 967 | 31 612 650 | 0 | 84 926 617 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 53 313 967 | 31 612 650 | 0 | 84 926 617 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 53 313 967 | 31 612 650 | 0 | 84 926 617 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 53 313 967 | 31 612 650 | 0 | 84 926 617 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 2 496 053 | 0 | 0 | 2 496 053 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | | | | |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 655 464 | 0 | 0 | 655 464 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 24 902 596 | 0 | 0 | 24 902 596 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 971 923 | 470 669 | 0 | 1 442 592 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | | | | |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 8 872 584 | 2 703 210 | 0 | 11 575 794 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 3 077 677 | 17 052 255 | 0 | 20 129 932 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 12 337 670 | 11 386 516 | 0 | 23 724 185 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцеииваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые цениые бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по поставке ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату проданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование строки | Справедливая стоимость по уровням | | | Итого 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: | 65 262 081 | 1 396 666 | 0 | 66 658 747 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 65 262 081 | 1 396 666 | 0 | 66 658 747 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 65 262 081 | 1 396 666 | 0 | 66 658 747 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стонмости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 65 262 081 | 1 396 666 | 0 | 66 658 747 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 790 679 | 0 | 0 | 790 679 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 2 299 431 | 0 | 0 | 2 299 431 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 3 520 234 | 0 | 0 | 3 520 234 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | | | | |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 14 669 251 | 1 209 984 | 0 | 15 879 235 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 12 420 009 | 99 716 | 0 | 12 519 725 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 31 562 477 | 86 966 | 0 | 31 649 443 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по поставке ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату проданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные фннансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые ииструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.2: Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

По состоянию на: 30.06.2018

| 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: | 31 612 650 | - | - | - | - | - |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 31 612 650 | - | - | - | - | - |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 31 612 650 | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 31 612 650 | - | - | - | - | - |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 470 669 | - | - | - | - | - |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 2 703 210 | - | - | - | - | - |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 17 052 255 | - | - | - | - | - |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 11 386 516 | - | - | - | - | - |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | - | - | - | - | - |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 16 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 17 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 18 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 19 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 22 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 23 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 24 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 25 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 28 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 29 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 30 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 31 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 34 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 35 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 36 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 37 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 40 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 41 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 42 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 43 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | - | - | - | - | - |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | - | - | - | - | - |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | - | - | - | - | - |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | - | - | - | - | - |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | - | - | - | - | - |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | - | - | - | - | - |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | - | - | - | - | - |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 73 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | - | - | - | - | - |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | - | - | - | - | - |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 76 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 77 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 78 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 79 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 80 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 83 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 84 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 85 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 86 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 89 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 90 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 91 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 92 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 95 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 96 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 97 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 98 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 101 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 102 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 103 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 104 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 111 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 112 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 113 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 114 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 117 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 118 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 119 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 120 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |

По состоянию на: 31.12.2017

| 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: | 1 396 666 | - | - | - | - | - |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 1 396 666 | - | - | - | - | - |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 396 666 | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 1 396 666 | - | - | - | - | - |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | - | - | - | - | - |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 1 209 984 | - | - | - | - | - |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 99 716 | - | - | - | - | - |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 86 966 | - | - | - | - | - |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | - | - | - | - | - |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 16 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 17 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 18 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 19 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 22 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 23 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 24 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 25 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 28 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 29 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 30 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 31 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 34 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 35 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 36 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 37 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 40 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 41 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 42 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 43 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | - | - | - | - | - |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | - | - | - | - | - |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | - | - | - | - | - |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | - | - | - | - | - |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | - | - | - | - | - |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | - | - | - | - | - |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | - | - | - | - | - |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | - | - | - | - | - |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | - | - | - | - | - |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | - | - | - | - | - |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | - | - | - | - | - |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | - | - | - | - | - |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 73 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | - | - | - | - | - |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | - | - | - | - | - |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 76 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 77 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 78 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 79 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 80 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 83 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 84 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 85 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 86 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 89 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 90 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 91 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 92 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 95 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 96 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 97 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 98 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 101 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 102 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 103 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 104 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 111 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 112 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 113 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 114 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | - | - | - | - | - |
| 117 | фьючерсы | 0 | - | - | - | - | - |
| 118 | форварды | 0 | - | - | - | - | - |
| 119 | опционы | 0 | - | - | - | - | - |
| 120 | свопы | 0 | - | - | - | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | - | - | - | - | - |

**Приложение 57. Операции со связанными сторонами**

Таблица 57.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

По состоянию на: 30.06.2018

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Денежные средства и их эквивалеиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 908 554 | 7 908 554 |
| 2 | Депозиты и прочие размещеиные средства в кредитных организациях и банках-нерезидеитах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, передаиные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельиости по негосударственному пенсионному обеспечеиию | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.1 | Прочие актнвы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 913 | 913 |
| 11 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли нли убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Кредиторская задолженность по деятельиости в качестве страховщика по обязательному пеисноиному страхованию, деятельности по иегосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Обязательства по договорам негосударствеиного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечеиия, классифицированиым как инвестиционные с иегарантированной возможностью получения дополинтельных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Резервы – оценочные обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 071 | 0 | 0 | 2 071 |

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 616 | 34 616 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые активы, передаиные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочие размещеиные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пеисиоиному страхованию, деятельности по иегосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.1 | Прочие активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 945 | 1 945 |
| 11 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пеисиоиному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированиым как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Резервы – оценочные обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 592 | 0 | 0 | 1 592 |

57.1.1. Стороны считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из них имеет возможность контролировать другую, или может оказывать значительное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений. При рассмотрении каждого случая отношений, которые могут являться отношениями со связанными сторонами, необходимо принимать во внимание содержание (сущность) таких отношений, а не только их юридическую форму.

57.1.2. Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

57.1.3. В ходе обычной деятельности негосударственный пенсионный фонд проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включают: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами): Заработную плату, аренду помещения, услуги банка, процентный доход.

**Таблица 57.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**

Информация за I полугодие 2018

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Аквизиционные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Процентные доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 919 | 180 919 |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Общие и административные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 465 | 0 | 7 690 | 18 155 |
| 14 | Процентные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 429 | 429 |
| 16 | Прочие расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 | 10 |

Информация за I полугодие 2017 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Аквизиционные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Процентные доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Общие и административные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 826 | 0 | 9 840 | 19 666 |
| 14 | Процентные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Информация за II квартал 2018

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Аквизиционные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -868 | -868 |
| 8 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Процентные доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 174 459 | 174 459 |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 12 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Общие и административные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 131 | | 4 448 | 8 579 |
| 14 | Процентные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 429 | 429 |
| 16 | Прочие расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -106 | -106 |

Информация за II квартал 2017

| Номер строки | Наименование показателя | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Аквизиционные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -36 090 | -36 090 |
| 8 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Процентные доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -228 639 | -228 639 |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Общие и административные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 963 | | 5 823 | 9 786 |
| 14 | Процентные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Прочие доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие расходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -643 | -643 |

Таблица 57.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

| Номер строки | Наименование показателя | I полугодие 2018 г. | I полугодие 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 8 391 | 9 826 |
| 2 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности | 0 | 0 |
| 3 | Другие долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |

| Номер строки | Наименование показателя | II квартал 2018 г. | II квартал 2017 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 3 493 | 3 963 |
| 2 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности | 0 | 0 |
| 3 | Другие долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |