# ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА (ПРИМЕНЕНИЕ МСФО (IFRS)39)

Общие сведения

Код территории по ОКАТО: 45375000
Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 36523788
Регистрационный номер (порядковый номер): 1Р-434
Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: Акционерное общество «Негосударственный пенсионный Фонд Согласие»

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: АО «НПФ «Согласие»

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

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45286555000 | 36523788 | 1Р-434 |

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

на 31.03.2017 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие» (АО "НПФ Согласие")
(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 31.03.2017 | На 31.12.2016 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **Раздел I. АКТИВЫ** | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 5 | 29 146 585 | 9 747 273 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 | 2 799 927 | 2 807 651 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 7, 54 | **40 001 801** | **35 936 075** |
| 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 | 639 002 | 0 |
| 7 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 11 | 60 | 0 |
| 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 | 260 | 268 |
| 14 | Основные средства | 18 | 7 829 | 8 581 |
| 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 | 261 113 | 240 426 |
| 19 | Итого активов | | **72 856 577** | **48 740 274** |
| | **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 | 459 | 0 |
| 24 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 26 | 70 503 529 | 47 397 279 |
| 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 | 0 | 0 |
| 30 | Отложенные налоговые обязательства | 47 | 0 | 0 |
| 31 | Резервы - оценочные обязательства | 30 | 6 780 | 4 198 |
| 32 | Прочие обязательства | 31 | 193 095 | 331 885 |
| 33 | Итого обязательства | | **70 703 863** | **47 733 362** |
| | **Раздел III. КАПИТАЛ** | | | |
| 34 | Уставный капитал | 32 | 150 000 | 150 000 |
| 35 | Добавочный капитал | 32 | 70 421 | 70 421 |
| 36 | Резервный капитал | 32 | 7 483 | 7 483 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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) | | 1 924 810 | 779 008 |
| 44 | Итого капитал | | **2 152 714** | **1 006 912** |
| 45 | Итого капитал и обязательства | | **72 856 577** | **48 740 274** |

Генеральный директор А.В. Вьюницкий

"28" апреля 2017 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45286555000 | 36523788 | 1Р-434 |

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за **январь-март 2017** г.

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

Почтовый адрес: 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 | На 31.03.2017 | На 31.03.2016 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 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 | 25 746 476 | 24 009 048 |
| 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 | **25 746 476** | **24 009 048** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **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 | -2 640 227 | -2 526 854 |
| 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 | **-2 640 227** | **-2 526 854** |
| **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 | -23 106 249 | -21 482 194 |
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 12 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | - | - |
| | **Раздел II. Инвестиционная деятельность** | | | |
| 13 | Процентные доходы | 42 | 1 076 076 | 1 676 359 |
| 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 | 39 | 134 534 | 19 647 |
| 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 | | -14 323 | - |
| 18 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 43 | - | - |
| 19 | Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности | | **1 196 287** | **1 696 006** |
| 20 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности | | **1 196 287** | **1 696 006** |
| | **Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы** | | | |
| 21 | Общие и административные расходы | 44 | -65 660 | -46 675 |
| 22 | Процентные расходы | 45 | - | - |
| 23 | Прочие доходы | 46 | 15 899 | 4 |
| 24 | Прочие расходы | 46 | -724 | - |
| 25 | Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности | | **-50 485** | **-46 671** |
| 26 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | **1 145 802** | **1 649 335** |
| 27 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 47 | - | - |
| 28 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 47 | - | - |
| 29 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 47 | - | - |
| 30 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от активов и обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | - | - |
| 31 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | **1 145 802** | **1 649 335** |
| | **Раздел IV. Прочий совокупный доход** | | | |
| 32 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | - | - |
| 33 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | - | - |
| 34 | в результате выбытия | | - | - |
| 35 | в результате переоценки | 18 | - | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 36 | налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов | 47 | - | - |
| 37 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 29 | - | - |
| 38 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 47 | - | - |
| 39 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | | - | - |
| 40 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | - | - |
| 41 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | - | - |
| 42 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе: | 40 | - | - |
| 43 | изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи | | - | - |
| 44 | налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 47 | - | - |
| 45 | переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе: | | - | - |
| 46 | Обесценение | | - | - |
| 47 | Выбытие | | - | - |
| 48 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией | | - | - |
| 49 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | 54 | - | - |
| 50 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | - | - |
| 51 | Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | - | - |
| 52 | Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | **1 145 802** | **1 649 335** |

Генеральный директор А.В. Вьюницкий

"28" апреля 2017 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45286555000 | 36523788 | 1Е-131 |

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

за январь-март 2017 г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420203

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | Резервный капитал | Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 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 01.01.2016 г. | | 150 000 | 70 421 | - | - | - | - | - | - | - | 149 662 | 370 083 |
| 2 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Изменения вследствие изменения учетной политики | 4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Остаток на 01.01.2016 г., пересмотренный | | 150 000 | 70 421 | - | - | - | - | - | - | - | 149 662 | 370 083 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | 636 829 | 636 829 |
| 6 | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: | | X | X | X | X | - | - | - | - | - | X | - |
| 7 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | X | X | X | X | X | - | - | X | - | X | - |
| 8 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | X | X | X | X | - | X | X | - | - | X | - |
| 9 | Дополнительный выпуск акций | 32 | - | - | X | X | X | X | X | X | X | X | - |
| 10 | Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций | 32 | X | X | | | X | X | X | X | X | | - |
| 11 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров | 48 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | - | - |
| 12 | Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров | | X | - | X | X | X | X | X | X | X | - | - |
| 13 | Прочие движения резервов | 32 | X | X | X | 7 483 | - | - | - | - | - | -7 483 | - |
| 14 | Остаток на 01.01.2017 г. | | 150 000 | 70 421 | - | 7 483 | - | - | - | - | - | 779 008 | 1 006 912 |
| 15 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Изменения вследствие изменения учетной политики | 4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 17 | Остаток на 01.01.2017 г., пересмотренный | | 150 000 | 70 421 | - | 7 483 | - | - | - | - | - | 779 008 | 1 006 912 |
| 18 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | -41 737 | -41 737 |
| 19 | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе: | | X | X | X | X | - | - | - | - | - | X | - |
| 20 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | X | X | X | X | X | - | - | X | - | X | - |
| 21 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | X | X | X | X | - | X | X | - | - | X | - |
| 22 | Дополнительный выпуск акций | 32 | - | - | X | X | X | X | X | X | X | X | - |
| 23 | Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций | 32 | X | X | - | - | X | X | X | X | X | - | - |
| 24 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров | 48 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | - | - |
| 25 | Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров | | X | - | X | X | X | X | X | X | X | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 | Прочие движения резервов | 32 | X | X | X | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 27 | Остаток на 31.03.2017 г., в том числе | | 150 000 | 70 421 | | 7 483 | - | - | - | - | - | - | 737 271 | 965 175 |
| 28 | капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор

"28" апреля 2017 г.




А.В. Вьюницкий

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | |
|---|---|---|
| | по ОКПО | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 45286555000 | 36523788 | 1Р-434 |

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

за январь-март 2017 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд Согласие» (АО "НПФ Согласие")
(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 | Примечания к строкам | На 31.03.2017 | На 31.03.2016 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности** | | | |
| 1 | Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании | | 25 746 476 | 0 |
| 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 | | -3 242 545 | 0 |
| 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 по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 8 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 9 | Оплата аквизиционных расходов | | -27 050 | 0 |
| 10 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников | | -26 860 | 0 |
| 11 | Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему | | -179 879 | 0 |
| 12 | Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию | | -1 859 | 0 |
| 13 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | -25 315 | 0 |
| 14 | Уплаченный налог на прибыль | | 0 | 0 |
| 15 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | -16 646 867 | 0 |
| 16 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | **5 596 101** | **0** |
| | **Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности** | | | |
| 17 | Поступления от продажи основных средств | | 0 | 0 |
| 18 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 19 | Поступления от продажи нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 20 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 22 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 23 | Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | | 0 | 0 |
| 24 | Поступления в результате дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | | 0 | 0 |
| 26 | Полученные проценты | | 663 253 | 0 |
| 27 | Поступления от продажи финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | | 758 812 | 0 |
| 28 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | | -1 650 816 | 0 |
| 29 | Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | | 0 | 0 |
| 30 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | | 0 | 0 |
| 31 | Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | 0 | 0 |
| 32 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду | | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 33 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | 11 182 086 | 0 |
| 34 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | -627 670 | 0 |
| 35 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | **10 325 665** | **0** |
| | **Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности** | | | |
| 36 | Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств | | 0 | 0 |
| 37 | Погашение займов и прочих привлеченных средств | | 0 | 0 |
| 38 | Поступления от выпуска акций | | 0 | 0 |
| 39 | Поступления от продажи собственных акций | | 0 | 0 |
| 40 | Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров | | 0 | 0 |
| 41 | Выплаченные дивиденды | | 0 | 0 |
| 42 | Уплаченные проценты | | 0 | 0 |
| 43 | Прочие поступления от финансовой деятельности | | 3 700 000 | 0 |
| 44 | Прочие платежи от финансовой деятельности | | -208 151 | 0 |
| 45 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | **3 491 849** | **0** |
| 46 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | **19 413 615** | **0** |
| 47 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | -14 304 | 0 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | **9 747 273** | **0** |
| 49 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | **29 146 585** | **0** |

Генеральный директор А.В. Вьюницкий

"28" апреля 2017 г.

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 Российской Федерации, 2013, N 52, ст. 6987; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6919, N 27, ст. 3958, ст. 4001) | Соответствует |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда | Акционерное общество |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации | 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 негосударственного 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 | "Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент», лицензия No21-000-1-00064 от 22.05.2002 года.<br>Открытое акционерное общество «РОНИН Траст», лицензия № 21-000-1-00100 от 24.12.2002 года.<br>Акционерное Общество Управляющая компания «Ингосстрах-Инвестиции», лицензия № 21-000-1-00020 от 25.08.1997 года.<br>Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ», лицензия № 21-000-1-00088 от 12.11.2002 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 | 66 |
| 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 | 143006, Московская обл, р-н Одинцовский, г Одинцово, ул Внуковская, 11 / 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 информации | 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. 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. Фонд подвержен экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. 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. Прилагаемая финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. |

Фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. 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. Фонд подвержен экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. 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. Прилагаемая финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.

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 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Переход на отраслевые стандарты бухгалтерского учета |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации | В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода | Существенных влияний не обнаружено |

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.**
**Формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности и ведение бухгалтерского учета в Фонде строится на основании действующего законодательства и нормативных документов: Федеральный закон от 06.12.2011г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положение Банка России от 28.12.2015 года №527-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фоднов", Положение Банка России от 02.09.2015 года № 486-П "О плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения", МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность», Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98г. № 75-ФЗ.**
**Указанные нормативные акты применяются Фондом с учетом отраслевых особенностей и организационно-правовой формы Фонда.**
**Бухгалтерскую (финансовую) отчетность Фонд составляет по формам утвержденным Положением Банка России от 28.12.2015 года №527-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фоднов".**
**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.**

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 1 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) | Существенного влияния оценок и допущений на признанные активы и обязательства нет |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 | МСФО (IFRS) 4 | Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании | Были приняты следующие допущения: |
| 4 | МСФО (IFRS) 4 | Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | Не применимо |
| 5 | МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Средневзвешенная цена на момент окончания торговой сессии. В случае отсутствия средневзвешенной цены на день проведения оценки, справедливой стоимостью признается средневзвешенная цена рассчитанная на ближайший предшествующий день, но не ранее 90 календарных дней до даты оценки |
| 6 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Переоценка средств в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. |
| 7 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Деятельность непрерывна |
| 7.1 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Не осуществлялась |
| 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) | Не применимо |
| 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) 16 «Аренда» вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1.01.2019г. или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта при условии, что МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» будет также применен. МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 01.01.2018г. или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта. Фонд не намерен применять данные стандарты досрочно. Фонд находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 15 и МСФО (IFRS) 16 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 | По справедливой стоимости |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 11 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Фонд классифицирует 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 | Фонд признаёт ценные бумаги в своём балансе только в том случае, когда он становится стороной по договору в отношении этих ценных бумаг. При первоначальном признании Фонд оценивает ценную бумагу по справедливой стоимости. Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, является стоимость приобретения ценной бумаги, а 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). |
| 13 | МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | Не применимо |
| 14 | МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения | Не применимо |
| 15 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности | По амортизированной стоимости |
| 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 | По справедливой стоимости |
| 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 | 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 | Если один контагент и есть юридическое право |
| 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 не осуществляет деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению. 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 выделения каких-либо составных частей по договорам об ОПС (в частности, сумм материнского капитала и добровольных страховых взносов) не производится. Такая классификация осуществляется на основании того, что коэффициенты конвертации суммы пенсионных накоплений в пожизненные выплаты устанавливаются нормативными актами РФ в дату назначения выплаты накопительной пенсии, и у фонда нет возможности применять какие-либо другие коэффициенты конвертации. Таким образом, по договору об обязательном пенсионном страховании страховой риск передается фонду в начале действия договора. |
| 27 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | Не применимо |
| 28 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | Не применимо |
| 29 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств | Не применимо |
| 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 соответствии 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 | Возвраты выплат по договорам ОПС учитываются: 1) в составе кредиторской задолженности, если предполагаются последующие выплаты, например, в случае необходимости уточнения банковских реквизитов получателя, 2) в составе доходов в дату осуществления возвратов выплат по договорам ОПС, если не предполагаются последующие выплаты, например, в случае смерти застрахованного лица. Одновременно с отражением возвратов выплат в составе доходов фонд отражает увеличение пенсионных накоплений на суммы, эквивалентные суммам возвратов выплат по договорам ОПС. |
| 32 | МСФО (IFRS) 4 | Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов | При первоначальном признании обязательств по договорам ОПС Фонд признает обязательство перед застрахованным лицом 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,2) косвенные расходы, связанные с осуществлением Фондом деятельности по обязательному пенсионному страхованию |
| 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 об обязательном пенсионном страховании отражаются в движении средств в суммах: 1) поступлений взносов, в том числе взносов застрахованных лиц по договорам ОПС, поступлений средств из других пенсионных фондов по ОПС;2) выплат, в том числе выплат накопительных пенсий, срочных пенсионных выплат, единовременных выплат, перевода средств в другие пенсионные фонды по ОПС, выплат выкупных сумм, вылат наследникам и правопреемникам; 3)результатов размещения средств пенсионных накоплений; 4) прочих изменений, в том числе отчислений в резерв фонда по обязательному пенсионному страхованию;5) корректировок обязательств по результатам проверки адекватности обязательств в случае, если такая корректировка производилась. Изменения в суммах обязательств отражаются в сумме по договорам обязательного пенсионного страхования, без учета в суммах обязательств сумм резерва по обязательному пенсионному страхованию. |
| 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) | Первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения |
| 40 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | Линейный метод |
| 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 основновного средства в сообветствии с УП 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 ПО, патенты, лицензии, неисключительные 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) | Первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения |
| 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 определить 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 объекта нематериальных активов в сообветствии с УП Фонда. Метод амортизации линейный. |
| 46 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Затраты при создании нематериального актива признаются в качестве расходов на дату их возникновения. |
| Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними 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 Фонд 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 | Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Фонда, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. |
| 53 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | Не применимо |
| 54 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | По справедливой стоимости |
| 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 РФ о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее 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. |
| 56 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Уставный капитал на все 100% принадлежит ограниченной группе лиц, Эмиссионного дохода нет |
| 57 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций | Не применимо |
| 58 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | В соответствии с пунктом 1 статьи 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. № 208-ФЗ, 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 |

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер Строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 2 644 516 | 4 547 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 1 158 963 | 0 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 25 343 106 | 8 638 179 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 29 146 585 | 8 642 726 |

5.1.1. В состав статьи включены депозиты со сроком погашения:

5.1.2. Из состава денежных средств и их эквивалентов исключены остатки денежных средств, использование которых ограничено. Остатки денежных средств, использование которых ограничено по состоянию на:

включают:

Указанные остатки отражены по статье (указать статью бухгалтерского баланса):

5.1.3. По состоянию на:

у негосударственного пенсионного фонда были остатки денежных средств в (количество кредитных организаций и банков-нерезидентов):

По состоянию на:

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов:

с общей суммой денежных средств и их эквивалентов, превышающей (тысяч рублей):

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей):

по состоянию на:

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей):

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов.

по состоянию на:

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов:

5.1.4. Информация о кредитном качестве эквивалентов денежных средств представлена в примечании 51 настоящего приложения.

Таблица 5.1 – НПО: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя | Вт 16 05.17 | Вт 31.05.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 0 | 0 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 |

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 2 544 233 | 0 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 1 158 963 | 0 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 25 343 106 | 8 638 179 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 29 046 302 | 8 638 179 |

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 100 283 | 4 547 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 100 283 | 4 547 |

Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

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

| Номер Строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе | 29 146 585 | 8 642 726 |
| 2 | Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению) | 0 | 0 |
| 3 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках | 29 146 585 | 8 642 726 |

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

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

| Номер Строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | приобретение активов | 0 | 0 |
| 3 | поступления от реализации и погашения активов | 0 | 0 |
| 4 | Неденежная финансовая деятельность, в том числе | 0 | 0 |
| 5 | эмиссия обыкновенных акций | 0 | 0 |
| 6 | эмиссия привилегированных акций | 0 | 0 |
| 7 | прочие взносы акционеров в уставный капитал | 0 | 0 |
| 8 | приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 9 | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 10 | поступления от выпуска долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 11 | погашение выпущенных долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 12 | привлечение прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 13 | возврат прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 14 | прочие выплаты акционерам | 0 | 0 |

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

5.3.1.1. Приобретение финансовых активов, относящихся к категории:

в обмен на:

5.3.1.2. Поступления от погашения финансовых активов, относящихся к категории:

в виде:

5.3.1.3. Вложения в:

в обмен на:

5.3.1.4. Поступления от реализации вложений в:

в виде:

5.3.1.5. Приобретение:

в обмен на:

5.3.1.6. Поступления от реализации:

в виде:

5.3.1.7. Эмиссия:

акций в обмен на:

5.3.1.8. Прочие взносы акционеров в уставный капитал в виде:

5.3.1.9. Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на:

5.3.1.10. Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на:

5.3.1.11. Поступления от выпуска долговых ценных бумаг в виде:

5.3.1.12. Погашение выпущенных долговых ценных бумаг в виде:

5.3.1.13. Привлечение прочих заемных средств в виде:

5.3.1.14. Возврат прочих заемных средств в виде:

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

### 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: Пт 31.03.17

| 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: | 2 798 595 | 0 | 2 798 595 | 0 | 2 798 595 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 1 332 | 0 | 1 332 | 0 | 1 332 |
| 7 | Итого | 2 799 927 | 0 | 2 799 927 | 0 | 2 799 927 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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: | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 |
| 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 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 |

6.1.1. По состоянию на:

у негосударственного пенсионного фонда были остатки депозитов и прочих размещенных средств в (количество кредитных организаций и банков-нерезидентов):

По состоянию на:

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов:

с общей суммой средств, превышающей (тысяч рублей):

Совокупная сумма этих прочих размещенных средств и депозитов составляла (тысяч рублей):

По состоянию на:

Сумма (тысяч рублей).

Количество процентов от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах:

По состоянию на:

Количество процентов:

6.1.2. По состоянию на:

у негосударственного пенсионного фонда были депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, справедливая стоимость обеспечения которых составила (тысяч рублей):

По состоянию на:

Стоимость обеспечения (тысяч рублей):

6.1.3 Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

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

По состоянию на: Чт 31.03.16

| 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: Пт 31.03.17

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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: | 2 628 595 | 0 | 2 628 595 | 0 | 2 628 595 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 1 332 | 0 | 1 332 | 0 | 1 332 |
| 7 | Итого | 2 629 927 | 0 | 2 629 927 | 0 | 2 629 927 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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: | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 |
| 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 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 | 0 | 3 912 198 |

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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: | 170 000 | 0 | 170 000 | 0 | 170 000 |
| 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 | 170 000 | 0 | 170 000 | 0 | 170 000 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 |

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

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

| | | Пт 31.03.17 | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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: | - | - | - | - |
| 3 | Субординированные депозиты | - | - | - | - |
| 4 | Сделки обратного репо | - | - | - | - |
| 5 | Прочие размещенные средства | - | - | - | - |

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

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

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

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Ценные бумаги, 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 | 40 001 801 | 35 936 075 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 3.1 | 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 |
| 3.2 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 40 001 801 | 35 936 075 |

7.1.1. Состав строки 1 настоящей таблицы раскрывается в таблице 7.2 настоящего примечания.

7.1.2. Состав строки 2 настоящей таблицы раскрывается в таблице 7.3 настоящего примечания.

7.1.3. Состав строки 3 настоящей таблицы раскрывается в примечании 54 настоящего приложения

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

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, 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 | 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 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 | 0 | 0 |

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

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, 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 | 39 551 971 | 35 936 075 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.1 | 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 |
| 3.2 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 39 551 971 | 35 936 075 |

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

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, 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 | 449 830 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 3.1 | 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 |
| 3.2 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 449 830 | 0 |

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2: Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 0 | 0 |

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли, переданные без прекращения признания

Таблица 7.3: Ценные бумаги, удерживаемые для торговли, переданные без прекращения признания

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 0 | 0 |

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

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 | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 3 277 106 | 3 467 775 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 2 331 426 |
| 4 | нефинансовых организаций | 3 277 106 | 1 136 349 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 36 724 695 | 32 468 300 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 2 597 641 | 2 252 878 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 1 047 663 | 1 031 216 |
| 8 | иностранных государств | 564 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 6 411 407 | 10 393 661 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 381 719 | 3 089 881 |
| 11 | нефинансовых организаций | 26 285 701 | 15 700 664 |
| 12 | Итого | 40 001 801 | 35 936 075 |

Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании, переданные без прекращения признания

Таблица 7.5: Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании, переданные без прекращения признания

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | Правительства Рёоссийской Федерации | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 0 | 0 |

Примечание 10.Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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 ценными бумагами и брокерским операциям | 633 102 | 0 | 633 102 | 0 | 633 102 |
| 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 | 23 112 150 | 0 | 23 112 150 | 0 | 23 112 150 |
| 10 | Итого | 23 745 252 | 0 | 23 745 252 | 0 | 23 745 252 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

10.1.1. Дебиторская задолженность по финансовой аренде в сумме (тысяч рублей):

(на дату:

тысяч рублей):

и сумме (тысяч рублей):

(на дату:

и сумме (тысяч рублей):

представлена арендой оборудования и объектов недвижимости соответственно.

10.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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 | 633 102 | 0 | 633 102 | 0 | 633 102 |
| 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 | 23 112 150 | 0 | 23 112 150 | 0 | 23 112 150 |
| 10 | Итого | 23 745 252 | 0 | 23 745 252 | 0 | 23 745 252 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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 ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 10.2: Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

| Номер строки | Наименование показателя | | Менее 1 года | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Незаработанный финансовый доход | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Незаработанный финансовый доход | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Балансовая стоимость дебиторской задолженности по финансовой аренде включает негарантированную остаточную стоимость в размере (тысяч рублей) ::

(на дату::

тысяч рублей),:

которая аккумулируется в пользу негосударственного пенсионного фонда.

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

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 | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 60 | 0 |
| 2 | Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 60 | 0 |

Анализ дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по негосударственному пенсионному обеспечению по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения) представлен в Примечании 51 настоящего приложения.

Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 11.2: Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 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 | 0 |
| 4 | Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам | 60 | 0 |
| 5 | Прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 |
| 6 | Резерв под обесценение | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 60 | 0 |

11.2.1. Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании представлен в примечании 23 настоящего приложения.

11.2.2. Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании представлен в примечании 51 настоящего приложения.

11.2.3. По состоянию на

было (дебиторов):

(по состоянию на:

было (дебиторов),:

сумма задолженности которых по каждому дебитору составляла свыше (тысяч рублей):

(по состоянию на:

тысяч рублей):

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на:

тысяч рублей):

или процента (процентов) от общей суммы дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании до вычета резерва под обесценение:

(по состоянию на:

процента (процентов).:

11.2.4. Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлено в примечании 55 настоящего приложения.

Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 11.3: Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 |
| 2 | Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 |
| 3 | Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые | 0 | 0 |
| 4 | Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 |
| 5 | Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 |
| 6 | Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 |
| 7 | Дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 0 |
| 8 | Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам | 0 | 0 |
| 9 | Прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 10 | Резерв под обесценение | 0 | 0 |
| 11 | Итого | 0 | 0 |

11.3.1. Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения представлен в таблице 21.5 примечания 21 настоящего приложения.

11.3.2. Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения представлен в примечании 51 настоящего приложения.

11.3.3. По состоянию на:

было (дебиторов):

сумма задолженности которых по каждому дебитору составляла свыше (тысяч рублей):

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей):

или (процентов) от общей суммы дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения до вычета резерва под обесценение:

По состоянию на:

было (дебиторов):

сумма задолженности которых по каждому дебитору составляла свыше (тысяч рублей):

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей):

или (процентов) от общей суммы дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения до вычета резерва под обесценение:

11.3.4. Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлено в примечании 55 настоящего приложения.

## Примечание 17. Нематериальные активы

### Нематериальные активы

Таблица 17.1: Нематериальные активы

| Номер строки | Наименование показателя | | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Клиентская база | Прочее | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на | Пт 01.01.16 | 0 | 0 | 0 | 298 | 298 |
| 2 | Накопленная амортизация | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Балансовая стоимость на | Пт 01.01.16 | 0 | 0 | 0 | 298 | 298 |
| 4 | Поступления | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Затраты на создание | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Выбытия | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Амортизационные отчисления | | 0 | 0 | 0 | -30 | -30 |
| 9 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Переоценка | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочее | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Балансовая стоимость на | Сб 31.12.16 | 0 | 0 | 0 | 268 | 268 |
| 14 | Стоимость (или оценка) на | Сб 31.12.16 | 0 | 0 | 0 | 298 | 298 |
| 15 | Накопленная амортизация | | 0 | 0 | 0 | -30 | -30 |
| 16 | Балансовая стоимость на | Чт 31.03.16 | 0 | 0 | 0 | 268 | 268 |
| 17 | Поступления | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Затраты на создание | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Выбытия | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Амортизационные отчисления | | 0 | 0 | 0 | -8 | -8 |
| 22 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Переоценка | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочее | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Балансовая стоимость на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 260 | 260 |
| 27 | Стоимость (или оценка) на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 298 | 298 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | Накопленная амортизация | | 0 | 0 | 0 | -38 | -38 |
| 29 | Балансовая стоимость на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 0 | 260 | 260 |

В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы был признан убыток в размере (тысяч рублей)::

на дату,:

убыток в размере (тысяч рублей):

Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки:

## Примечание 18. Основные средства

### Основные средства

Таблица 18.1: Основные средства

| Номер строки | Наименование показателя | | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на | Пт 01.01.16 | 0 | 49 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| 2 | Накопленная амортизация | | 0 | -18 | 0 | 0 | 0 | -18 |
| 3 | Балансовая стоимость на | Пт 01.01.16 | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 | 31 |
| 4 | Поступления | | 0 | 10 587 | 0 | 0 | 0 | 10 587 |
| 5 | Затраты на сооружение (создание) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Передачи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Выбытия | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Амортизационные отчисления | | 0 | -2 037 | 0 | 0 | 0 | -2 037 |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Переоценка | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочее | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Балансовая стоимость на | Сб 31.12.16 | 0 | 8 581 | 0 | 0 | 0 | 8 581 |
| 15 | Стоимость (или оценка) на | Сб 31.12.16 | 0 | 10 636 | 0 | 0 | 0 | 10 636 |
| 16 | Накопленная амортизация | | 0 | -2 055 | 0 | 0 | 0 | -2 055 |
| 17 | Балансовая стоимость на | Сб 31.12.16 | 0 | 8 581 | 0 | 0 | 0 | 8 581 |
| 18 | Поступления | | 0 | 520 | 0 | 0 | 0 | 520 |
| 19 | Затраты на сооружение (создание) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Передачи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Выбытия | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Амортизационные отчисления | | 0 | -1 272 | 0 | 0 | 0 | -1 272 |
| 24 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Переоценка | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочее | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Балансовая стоимость на | Пт 31.03.17 | 0 | 7 829 | 0 | 0 | 0 | 7 829 |
| 29 | Стоимость (или оценка) на | Пт 31.03.17 | 0 | 11 155 | 0 | 0 | 0 | 11 155 |
| 30 | Накопленная амортизация | | 0 | -3 326 | 0 | 0 | 0 | -3 326 |
| 31 | Балансовая стоимость на | Пт 31.03.17 | 0 | 7 829 | 0 | 0 | 0 | 7 829 |

18.1.1. Незавершенное строительство представляет собой строительство и переоборудование помещений (и оборудования).

Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере (тысяч рублей):

(на дату:

в размере (тысяч рублей):

18.1.2. Норма капитализации составила (процента (процентов)):

(на дату

процента (процентов),:

18.1.3. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости (тысяч рублей):

(на дату:

тысяч рублей),:

18.1.4. Здания были оценены независимым оценщиком на:

Оценка выполнялась независимым оценщиком, обладающим признанной квалификацией и имеющим профессиональный опыт оценки аналогичного имущества, расположенного на той же территории.

Справедливая стоимость была рассчитана с использованием следующих методов оценки:

18.1.5. В остаточную стоимость зданий включена сумма (тысяч рублей),:

представляющая собой положительную переоценку зданий негосударственного пенсионного фонда.

На конец отчетного периода на:

совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме (тысяч рублей):

было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах.

В случае если бы здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на:

составила бы (тысяч рублей):

(на дату:

тысяч рублей):

18.1.6. Основные средства в сумме (тысяч рублей):

были переданы в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по прочим заемным средствам.

## Примечание 20. Прочие активы

### Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | 0 | 0 |
| 3 | Вложения в природные камни | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 201 | 0 |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с персоналом | 53 | 0 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 256 897 | 226 561 |
| 9 | Запасы | 0 | 0 |
| 10 | Инструменты хеджирования | 0 | 0 |
| 11 | Прочие активы | 3 962 | 13 865 |
| 12 | Резерв под обесценение прочих активов | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 261 113 | 240 426 |

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | 0 | 0 |
| 3 | Вложения в природные камни | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с персоналом | 0 | 0 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 0 | 0 |
| 9 | Запасы | 0 | 0 |
| 10 | Инструменты хеджирования | 0 | 0 |
| 11 | Прочие активы | 0 | 0 |
| 12 | Резерв под обесценение прочих активов | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 0 | 0 |

Таблица 20.1 - ОПС: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | 0 | 0 |
| 3 | Вложения в природные камни | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с персоналом | 0 | 0 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 0 | 0 |
| 9 | Запасы | 0 | 0 |
| 10 | Инструменты хеджирования | 0 | 0 |
| 11 | Прочие активы | 0 | 0 |
| 12 | Резерв под обесценение прочих активов | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 0 | 0 |

Таблица 20.1 - ССФ: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | 0 | 0 |
| 3 | Вложения в природные камни | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 201 | 0 |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты с персоналом | 53 | 0 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 256 897 | 226 561 |
| 9 | Запасы | 0 | 0 |
| 10 | Инструменты хеджирования | 0 | 0 |
| 11 | Прочие активы | 3 962 | 13 865 |
| 12 | Резерв под обесценение прочих активов | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 261 113 | 240 426 |

Примечание 26. Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании

Выверка изменений обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 26.1: Выверка изменений обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | - | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Обязательства на начало отчетного периода | | 47 397 279 | | 22 023 514 |
| 2 | Пенсионные взносы | | 25 746 476 | | 24 588 189 |
| 3 | Пенсионные выплаты | | -2 640 226 | | -2 652 145 |
| 4 | Распределение результата инвестирования | | 0 | | 3 317 835 |
| 5 | Актуарные прибыли (убытки), в том числе | | 0 | | 0 |
| 6 | изменения в допущениях: | | 0 | | 0 |
| 7 | Экономические | | 0 | | 0 |
| 8 | Демографические | | 0 | | 0 |
| 9 | эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений: | | 0 | | 0 |
| 10 | эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений | | 0 | | 0 |
| 11 | Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного | | 0 | | 0 |
| 12 | Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы) | | 0 | | 0 |
| 12.1 | Прочее | | 0 | | 119 886 |
| 13 | Итоговое изменение обязательств | | 23 106 250 | | 25 373 765 |
| 14 | Обязательства на конец отчетного периода | | 70 503 529 | | 47 397 279 |

26.1.1. В том случае, если бы в качестве эффективной ставки дисконтирования использовалось значение, равное нулю процентов, а не (процента (процентов): 8,06

возможный дефицит средств для выполнения обязательств по договорам обязательного пенсионного страхования по состоянию на. Пт 31.03.17

составил бы (тысяч рублей). 4946

(по состоянию на:
составил бы (тысяч рублей))
26.1.2. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании, классифицированным как страховые, стоимость:

была уменьшена на (тысяч рублей)
обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей):
26.1.3. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам обязательного пенсионного страхования были приняты следующие допущения:

ставка дисконтирования;
показатели смертности;
ставка индексации;
прочие предположения.

Доходность от инвестирования средств пенсионных накоплений

Таблица 26.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных накоплений

| Номер строки | Наименование показателя | Период | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Доходность размещения средств пенсионных накоплений | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Доходность от размещения средств пенсионных накоплений, распределенная на счета застрахованных лиц | 8,82 | 7,93 | 5,15 | 11,44 | 11,21 |
| 3 | Доходность размещения средств выплатного резерва | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Доходность от размещения средств выплатного резерва, распределенная на счета застрахованных лиц | 7,59 | 4,96 | 5,15 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата, распределенная на счета застрахованных лиц | 7,95 | 7,83 | 5,15 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Доходность Пенсионного фонда Российской Федерации | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Примечание 30. Резервы – оценочные обязательства

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

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 | Сб 31.12.16 | 0 | 0 | 4 198 | 4 198 |
| 2 | Создание резервов | | 0 | 0 | 3 147 | 3 147 |
| 3 | Использование резервов | | 0 | 0 | - 565 | - 565 |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Прочее | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Балансовая стоимость на | Пт 31.03.17 | 0 | 0 | 6 780 | 6 780 |

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::
будет полностью использован или восстановлен к концу (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 (тысяч рублей), в отношении судебных исков, поданных в отношении негосударственного пенсионного фонда

указать, кем поданы иски:

указать, в отношении каких вопросов были поданы иски:

Ожидается, что остаток на:

будет использован до конца (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.

## Примечание 31. Прочие обязательства

### Прочие обязательства

Таблица 31.1: Прочие обязательства

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Сб 31.12.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 |
| 2 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 3 | Расчеты с персоналом | 4 027 | 0 |
| 4 | Расчеты по социальному страхованию | 5 183 | 0 |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | 15 | 108 |
| 6 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 906 | 821 |
| 7 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 1 095 | 0 |
| 8 | Авансы (предоплаты) полученные | 0 | 0 |
| 9 | Инструменты хеджирования | 0 | 0 |
| 10 | Расчеты с прочими кредиторами | 6 321 | 5 020 |
| 11 | Прочее | 175 548 | 325 936 |
| 12 | Итого | 193 095 | 331 885 |

## Примечание 32. Капитал

### Акционерный 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 1 января 2016 года | 0 | 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 Сб 31.12.16 года | 0 | 150 000 | 70 421 | 0 | 0 | 220 421 |
| 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 Пт 31.03.17 года | 0 | 150 000 | 70 421 | 0 | 0 | 220 421 |

32.1.1. Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

По состоянию на:

все выпущенные в обращение акции негосударственного пенсионного фонда были полностью оплачены.

Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

По состоянию на:

все выпущенные в обращение акции негосударственного пенсионного фонда были полностью оплачены (количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на:

составляет (тысяч рублей)).

32.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость (рублей за одну акцию):

32.1.3. Каждая обыкновенная акция предоставляет право одного голоса.

32.1.4. Привилегированные акции имеют номинальную стоимость (рублей за одну акцию):

32.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены (количество выпущенных, но не полностью оплаченных привилегированных акций составляет (тысяч рублей).

(По состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

Привилегированные акции не подлежат погашению, и их владельцы имеют преимущество перед владельцами обыкновенных акций в случае ликвидации негосударственного пенсионного фонда.

32.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере (процента (процентов) годовых):

(По состоянию на:

процента (процентов) годовых):

и владельцы привилегированных акций имеют преимущество перед владельцами обыкновенных акций в очередности выплаты дивидендов. Если дивиденды не объявляются или принимается решение о неполной их выплате, владельцы привилегированных акций получают право голоса аналогично владельцам обыкновенных акций до того момента, когда будет произведена выплата дивидендов. Выплата дивидендов и прочее распределение прибыли осуществляются на основе чистой прибыли текущего года по бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Добавочный капитал включает эмиссионный доход, который представляет собой сумму, на которую взносы в капитал превышали номинальную стоимость выпущенных акций.

32.1.7. По статье «Прочие резервы» отражаются следующие компоненты капитала::

## Примечание 33. Управление капиталом

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

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

33.3. По состоянию на: Сб 31.12.16

величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 166703

По состоянию на: Пт 31.03.17

величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 691161

33.4. В течение отчетного периода негосударственный пенсионный фонд соблюдал все требования, установленные Банком России к расчету собственных средств

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

### Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 34.1: Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2017 | I квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации | 23 191 096 | 9 825 213 |
| 2 | Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов | 2 555 380 | 14 183 835 |
| 3 | Итого | 25 746 476 | 24 009 048 |

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 :

от (дата):

размещенных на сайте

34.1.2. По состоянию на:

взносы по обязательному пенсионному страхованию были получены по договорам, заключенным в период с

(дата начала периода):

по (дата окончания периода):

в сумме (тысяч рублей):

По договорам, заключенным до даты:

в сумме (тысяч рублей):

По состоянию на:

по договорам, заключенным в период

с (дата начала периода):

по (дата окончания периода):

в сумме (тысяч рублей),:

по договорам, заключенным до даты:

в сумме (тысяч рублей):

## Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Взносы по договорам, классифицированным как страховые | | 0 | | 0 |
| 2 | Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | | 0 | | 0 |
| 3 | Итого | | 0 | | 0 |

34.2.1. При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует следующие пенсионные планы (схемы)

Название пенсионного плана (схемы)

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)

предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями – вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

34.2.3. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)

предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионным схемами: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)

негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии.

34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением

от (дата):

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата):

## Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 34.3: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Взносы, полученные от физических лиц | | 0 | | 0 |
| 2 | Взносы, полученные от юридических лиц | | 0 | | 0 |
| 4 | Итого | | 0 | | 0 |

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

Таблица 34.4: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Взносы, полученные от физических лиц | | 0 | | 0 |
| 2 | Взносы, полученные от юридических лиц | | 0 | | 0 |
| 4 | Итого | | 0 | | 0 |

## Количество застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании

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

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода | 1 002 128 | 560 614 |
| 2 | Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода, в том числе: | 227 955 | 513 340 |
| 3 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации | 192 189 | 214 429 |
| 4 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов | 35 766 | 298 911 |
| 5 | Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 87 063 | 73 663 |
| 6 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации | 3 800 | 3 883 |
| 7 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд | 82 270 | 68 993 |
| 8 | в связи с исполнением негосударственным пенсионным фондом обязательств по договору об обязательном пенсионном страховании перед застрахованным лицом в полном объеме | 0 | 0 |
| 9 | в связи со смертью застрахованного лица, за исключением застрахованных лиц, обязательства перед которыми были исполнены негосударственным пенсионным фондом в полном объеме | 993 | 787 |
| 10 | Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода | 1 143 020 | 1 000 291 |
| 11 | количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений, в том числе: | 3 | 2 |
| 12 | о назначении срочной пенсии | 1 | 0 |
| 13 | о единовременной выплате | 117 | 40 |
| 14 | застрахованные лица, получающие накопительную часть трудовой пенсии | 723 | 221 |
| 15 | правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений | 1 271 | 241 |

Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Таблица 34.6: Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе: | | 0 | | 0 |
| 2 | с участниками | | 0 | | 0 |
| 3 | с работодателями | | 0 | | 0 |
| 4 | Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек) | | 0 | | 0 |
| 5 | Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек) | | 0 | | 0 |
| 6 | Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период | | 0 | | 0 |
| 7 | Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения | | 0 | | 0 |

34.6.1. Количество участников негосударственного пенсионного фонда изменилось на:
по сравнению с:
не только за счет участников по заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения в (месяц, год):

но и по ранее заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения с работодателями

По состоянию на:
количество участников изменилось на:
34.6.2. Крупнейшим вкладчиком негосударственного пенсионного фонда является:
Так за (месяц, год):
пенсионные взносы составили (тысяч рублей):
или процента (процентов) от общей суммы взносов:
Так за (месяц, год):
пенсионные взносы составили (тысяч рублей):
или процента (процентов) от общей суммы взносов:

Количество действующих договоров, заключенных с компаниями – учредителями негосударственного пенсионного фонда и его сотрудниками

Таблица 34.7. Количество действующих договоров, заключенных с компаниями – учредителями негосударственного пенсионного фонда и его сотрудниками

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2016 | I квартал | 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| Итого | | 0 | | 0 | |

По состоянию на:
на долю действующих договоров с учредителями в количестве:
приходится взносов в количестве (тысяч рублей):
или процентов от общей суммы взносов работодателей :
По состоянию на
на долю действующих договоров с учредителями в количестве:
приходится взносов в количестве (тысяч рублей):
процент от общей суммы взносов работодателей :

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

Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 35.1: Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2017 | I квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Пожизненные выплаты | | 159 | | 38 |
| 2 | Срочные выплаты | | 24 | | 5 |
| 3 | Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды | | 2 594 038 | | 2 511 640 |
| 4 | Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица | | 35 601 | | 11 418 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 5 | Единовременная выплата пенсии | 10 405 | 3 753 |
| 6 | Итого | 2 640 227 | 2 526 854 |

По состоянию на:

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей):

По состоянию на:

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей):

Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

Таблица 35.2: Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2017 | I квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Выплаты по договорам, классифицированным как страховые | 0 | 0 |
| 2 | Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 0 | 0 |

По состоянию на:

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей):

По состоянию на:

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей):

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3: Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2017 | I квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пенсионные выплаты | 0 | 0 |
| 2 | Выкупные суммы | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 0 | 0 |

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

Таблица 35.4: Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2017 | I квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пенсионные выплаты | 0 | 0 |
| 2 | Выкупные суммы | 0 | 0 |
| 3 | Итого | 0 | 0 |

Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

Таблица 35.5: Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2017 | I квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц) | 0 | 0 |
| 2 | Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе: | 0 | 0 |
| 3 | в связи со смертью участника | 0 | 0 |
| 4 | расторгнутых по инициативе вкладчика (участника) | 0 | 0 |
| 5 | вследствие выполнения обязательств по договору | 0 | 0 |
| 6 | по другим причинам | 0 | 0 |

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка

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

Таблица 39.1: 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

Информация за I квартал

Год: 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: | 665 | 133 731 | 138 | 134 534 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 665 | 133 731 | 138 | 134 534 |
| 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 |
| 8 | финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Итого | 665 | 133 731 | 138 | 134 534 |

Информация за : I квартал

Год: 2016

| 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: | -12 240 | 31 887 | 0 | 19 647 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | -12 240 | 31 887 | 0 | 19 647 |
| 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 |
| 8 | финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Итого | -12 240 | 31 887 | 0 | 19 647 |

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1. Процентные доходы

| Номер строки | Наименование показателя | 1 квартал | 2017 | 1 квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | | 1 076 076 | | 1 676 359 |
| 2 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | | 916 623 | | 1 523 113 |
| 3 | по финансовым активам, имеющимся 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 | | 147 369 | | 153 246 |
| 6 | по выданным займам и прочим размещенным средствам | | 10 754 | | 0 |
| 7 | по финансовой аренде | | 0 | | 0 |
| 8 | Прочее | | 1 330 | | 0 |
| 9 | По обесцененным финансовым активам, в том числе: | | 0 | | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 10 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 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 | 1 076 076 | 1 676 359 |

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | 1 квартал 2017 | 1 квартал 2016 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на персонал | 46 070 | 23 650 |
| 2 | Представительские расходы | 82 | 0 |
| 3 | Амортизация основных средств | 1 276 | 12 |
| 4 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 0 | 0 |
| 5 | Вознаграждение управляющей компании | 0 | 0 |
| 6 | Вознаграждение специализированному депозитарию | 2 171 | 4 253 |
| 7 | Расходы по операционной аренде | 4 016 | 3 380 |
| 8 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 0 | 252 |
| 9 | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 2 161 | 9 034 |
| 10 | Расходы по страхованию | 0 | 956 |
| 11 | Реклама и маркетинг | 130 | 15 |
| 12 | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль | 1 412 | 0 |
| 13 | Судебные и арбитражные издержки | 0 | 0 |
| 14 | Юридические и консультационные услуги | 0 | 100 |
| 15 | Расходы на создание резервов – оценочных обязательств | 3 147 | 0 |
| 16 | Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов | 217 | 0 |
| 17 | Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов | 44 | 0 |
| 18 | Расходы на доставку пенсий | 11 | 0 |
| 19 | Командировочные расходы | 0 | 71 |
| 20 | Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 656 | 41 |
| 21 | Неустойки, штрафы, пени | 0 | 0 |
| 22 | Прочее | 4 267 | 4 911 |
| 23 | Итого | 65 660 | 46 675 |

44.1.1. Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере (тысяч рублей):

Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам на дату:

в размере (тысяч рублей):

расходы по пенсионному обеспечению работников в размере (тысяч рублей):

расходы по пенсионному обеспечению работников на дату:

в размере (тысяч рублей):

расходы по выплате выходных пособий в размере (тысяч рублей)

расходы по выплате выходных пособий на дату:

в размере (тысяч рублей):

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере (тысяч рублей):

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды на дату:

в размере (тысяч рублей):

44.1.2. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили (тысяч рублей):

Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход составили на дату:

в размере (тысяч рублей):

и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала

Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили (тысяч рублей):

Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили на дату:

в размере (тысяч рублей):

## Примечание 46. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

| Номер строки | Наименование показателя | 1 квартал | 2017 | 1 квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Доходы по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам | | 0 | | 0 |
| 2 | Доходы от аренды, кроме аренды инвестиционного имущества | | 0 | | 0 |
| 3 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов | | 0 | | 0 |
| 4 | Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной с деятельностью в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельностью по негосударственному пенсионному обеспечению | | 0 | | 0 |
| 5 | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков | | 0 | | 0 |
| 6 | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами: | | 0 | | 0 |
| 7 | Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера | | 0 | | 0 |
| 8 | Прочие доходы | | 15 899 | | 4 |
| 9 | Итого | | 15 899 | | 4 |

### Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

| Номер строки | Наименование показателя | 1 квартал | 2017 | 1 квартал | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам | | 0 | | 0 |
| 2 | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | | 0 | | 0 |
| 3 | Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера | | 0 | | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | Прочие расходы | 723 | 0 |
| 5 | Итого | 723 | 0 |

Примечание 51. Управление рисками

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

Таблица 51.1: Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению на

**Пт 31.03.17**

и : Сб 31.12.16

| Номер строки | Наименование показателя | Изменение | Пт 31.03.17 | | | Чт 31.03.16 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Влияние на обязательства | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на обязательства | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования | – 1 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования | + 1 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения об индексации пенсий | – 1 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения об индексации пенсий | +1 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти | – 10% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти | +10% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

| Номер строки | Наименование показателя | Пт 31.03.17 | Чт 31.03.16 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 |
| 2 | Пороговое значение корректировки таблицы смертности, при превышении которого необходимо увеличение суммы обязательства | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Минимальная эффективная ставка дисконтирования на этапе выплаты, ведущая к возникновению дефицита по обязательствам по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0,00 | 0,00 |

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

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

По состоянию на: Сб 31.12.16

| 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 | 8 620 947 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | расчетные счета | 0 | 8 620 947 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 3 912 198 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 3 912 198 | 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: | 31 422 | 32 438 258 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе: | 31 422 | 32 438 258 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 2 252 878 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 1 031 216 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 31 422 | 29 154 164 | 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 | 21 778 | 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 | 21 778 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Прочие активы | 0 | 3 467 776 | 0 | 0 | 0 |

По состоянию на: Пт 31.03.17

| 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 | 18 475 575 | 0 | 0 | 8 026 494 |
| 2 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 18 475 575 | 0 | 0 | 8 026 494 |
| 5 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе | 0 | 2 629 926 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 2 626 184 | 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 | 3 742 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Долговые инструменты, в том числе: | 30 487 | 34 534 206 | 0 | 0 | 1 710 171 |
| 11 | долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе: | 30 487 | 34 534 206 | 0 | 0 | 1 710 171 |
| 12 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 2 484 283 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 985 230 | 0 | 0 | 62 433 |
| 14 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 564 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 30 487 | 6 027 100 | 0 | 0 | 241 623 |
| 16 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 381 719 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 24 655 310 | 0 | 0 | 1 406 115 |
| 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 | 638 811 | 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 | 638 811 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Прочие активы | 0 | 3 277 106 | 0 | 0 | 0 |

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

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

По состоянию на: Пт 31.03.17

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100,00 | 9797963,01 | -352797627,58 |
| 2 | Евро | -100,00 | -9797963,01 | 352797627,58 |
| 3 | Доллар США | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

По состоянию на: Чт 31.03.16

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | 100,00 | 3096224,42 | -93165763,57 |
| 2 | Евро | -100,00 | -3096224,42 | 93165763,57 |
| 3 | Доллар США | 0,00 | 0,00 | 0,00 |