

ООО «ПрофИнвестАудит»

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Никитинская Красносельская, д. 35, стр. 49,
тел./факс: 8 (499) 261-67-83
ИНН 7701182136, КПП 770101001, ОГРН 1027739045190

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Некоммерческой организации
Негосударственный пенсионный фонд
«СТРОЙКОМПЛЕКС»
за 2013 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Указание адресата

Адресат:	Совет Некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС», иные лица
----------	---

Сведения об аудируемом лице

Организационно-правовая форма и наименование	Некоммерческая организация Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС»
Место нахождения	117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д.17, корп. 2
Государственный регистрационный номер	Свидетельство о внесении записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007295193 от 09.01.2003 г., выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве, ОГРН 1037739039337

Сведения об аудиторе

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит»
Место нахождения	105066, Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49
Государственный регистрационный номер	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 77 № 007437608 от 06.08.02г., выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве, ОГРН 1027739045190
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ООО «ПрофИнвестАудит»	Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	№10203000153

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС», состоящей из:

бухгалтерского баланса негосударственного пенсионного фонда на 31 декабря 2013 г. (форма № 1-НПФ);

отчета о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. (форма № 2-НПФ);

отчета о движении средств целевого финансирования, пенсионных резервов и пенсионных накоплений негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. (форма № 3-НПФ);

отчета о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. (форма № 4-НПФ);

отчета о движении имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. (форма № 5-НПФ);

отчета о целевом использовании средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. (форма № 6-НПФ);

пояснительной записки к годовому бухгалтерскому отчету НПФ «СТРОЙКОМПЛЕКС» за 2013 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий и ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с

целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.


Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА от 07.05.98 г. №75-ФЗ «О НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДАХ»

В целом соблюдение Некоммерческой организацией Негосударственный пенсионный фонд «СТРОЙКОМПЛЕКС» применимого хозяйственного права при осуществлении хозяйственных операций с имуществом и обязательствами Фонда, ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и пенсионных счетов накопительной части трудовой пенсии, бухгалтерская (финансовая) отчетность, осуществление выплат негосударственных пенсий, выкупных сумм, накопительной части трудовых пенсий, срочных пенсионных выплат, единовременных выплат, выплат правопреемникам, а также бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющих компаний и специализированных депозитариев по формированию и размещению средств пенсионных резервов и формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений соответствует установленным требованиям Федерального закона от 07.05.98 г. № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах».

Генеральный директор ООО «ПрофИнвестАудит»  О.А.Фетисова

МП



13 марта 2014 года

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
на 31 Декабря 2013 г.**

Приложение
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 10.01.2007г. № 3н

Форма №1-НПФ по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	0710101	
Организация <u>Негосударственный пенсионный фонд "СТРОЙКОМПЛЕКС"</u> по ОКПО	29063895	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7703007972 772701001	
Вид деятельности <u>пенсионное обеспечение, пенсионное страхование</u> по ОКВЭД	66.02.1	
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>	88	16
Некоммерческая организация по ОКОПФ / ОКФС	384	
Единица измерения <u>тыс руб</u> по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 117218, Москва г, Кржижановского ул, д. 17, кор. 2		

Дата утверждения
Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	23	23
Основные средства	120	17854	33905
Долгосрочные финансовые вложения	140	330865	406012
Итого по разделу I	190	348742	439940
II. Оборотные активы			
Запасы	210	135	400
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	31409	55698
Краткосрочные финансовые вложения	250	481546	791344
Денежные средства	260	1988410	2423290
Прочие оборотные активы	270	1990	-
Итого по разделу II	290	2503490	3270732
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	2852232	3710672

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Целевое финансирование			
Совокупный вклад учредителей	310	56325	366325
Добавочный капитал	320	17854	33905
Целевые средства	330	54935	7144
Итого по разделу III	390	129114	407374
IV. Пенсионные резервы			
Резервы покрытия пенсионных обязательств	410	845258	829814
Страховой резерв	420	79821	94543
Итого по разделу IV	450	925179	924357
V. Пенсионные накопления			
Пенсионные накопления	460	1785342	2354529
Итого по разделу V	490	1785342	2354529
VI. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу VI	590	-	-
VII. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	12597	24412
Итого по разделу VII	690	12597	24412
БАЛАНС (сумма строк 390 + 490 + 590+690)	700	2852232	3710672

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	1456	1456
в том числе по лизингу	911	1456	1456
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	4687	4690
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	2630600	652923
Износ основных средств	970	1229	1473

Руководитель


Орлова Ирина
Юрьевна

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер


Шумарская Елена
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

03 Марта 2014 г.

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.**

Организация **Негосударственное пенсионное фонд "СТРОЙКОМПЛЕКС"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид деятельности **деятельность по управлению пенсионным страхованием**
 Организационно-правовая форма **фонд собственности**
 Место нахождения организации _____
 Единый налоговый номер **78-03-0000000**

форма №2-Н/Ф по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
по ОКТО	29063895		
ИИН	7703007972727201001		
по ОКЗД	66.02.1		
по ОКОП / ОКОС	88	16	
по ОКЕН	384		

наименование	код	За отчетный период			За аналогичный период предыдущего года			Итого	
		Размещение пенсионных резервов	Инвестирование пенсионных накоплений	Размещение и использование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности	Итого	Размещение пенсионных резервов	Инвестирование пенсионных накоплений		Размещение и использование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Доходы	020	98566	1159280	6471	3264717	58259	808335	5488	1102052
в том числе:									
Доходы от продаж активов	011	17509	945219	-	1000728	30486	864021	-	894517
Корректировка финансовых вложений	012	988	6042	-	7938	1403	8873	-	10278
Проценты и дивиденды	013	89488	166860	6471	253821	88357	125274	5488	197119
Доходы от участия в других организациях	014	-	259	-	260	3	167	-	170
Расходы	020	(20220)	(1006352)	-	(1028612)	(33574)	(679850)	-	(913454)
в том числе:									
Стоимость выкупов активов	021	(17531)	(982541)	-	(1000072)	(30446)	(662199)	-	(992645)
Корректировка финансовых вложений	022	(612)	(5851)	-	(6463)	(436)	(4026)	-	(4523)
Проценты к уплате	023	(1036)	-	-	(1036)	(1500)	-	-	(1500)
Возвраты на управление компаниями	028	(452)	(18048)	-	(18500)	(482)	(12128)	-	(12500)
Вознаграждение специалистов	028	(589)	(1892)	-	(2541)	(500)	(1527)	-	(2117)
Прочие доходы	130	41	41	74	118	2	27	180	209
Прочие расходы	130	(3277)	(682)	(1185)	(5154)	(4878)	(2303)	(305)	(7466)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	75510	162209	5350	233069	59509	116179	5363	181351

1103/14

Шуцарская Елена
Александровна
руководитель

Главный бухгалтер

Орлова Ирина Юрьевна
руководитель отдела

Руководитель

03 Марта 2014 г.



НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
за период с 1 Января по 31 декабря 2013 г.

Сфера 461116-00-0022 ИТД БМ
 Дата (дд, мм, гг) 2013 12 31
 № ОКТО 2985285
 № ОКТО 770309797277761001
 ИНН 56.02.1
 № ОКРС 05 16
 № ОКНПД 384

Описание: Исходящий пенсионный фонд "СЕРВИС/ЛЕКС"
 Административный центр: Калининград
 Вид деятельности: пенсионное обеспечение, пенсионные страховые
 Организационно-правовая форма: филиал обществу
 Наименование организации: _____
 Бюджетная классификация: п.с. 198

1	2	3		4	5		6	7	8	9	10	11	12	13		
		а	б		в	г										
Платить:	кассовые	010	50325	X	50325	-	16707	-	16707	X	50325	-	-	36298		
		020	1172	-	1172	-	41531	-	41531	X	11862	-	-	33503		
		030	4703	-	4703	-	108238	-	108238	X	45954	-	-	31933		
		040	62199	-	62199	-	421303	-	421303	X	130114	-	-	89717		
		050	403723	-	403723	-	33456	-	33456	X	842348	-	-	497374		
		060	40206	-	40206	-	33456	-	33456	X	14627	-	-	62814		
		070	339269	-	339269	-	454899	-	454899	X	612179	-	-	82453		
		080	1340880	-	1340880	-	303830	-	303830	X	1185342	-	-	82453		



Руководитель: *Ольга Рубцова* Ирина Рубцова Калининградский областной пенсионный фонд
 Главный бухгалтер: *Елена Александрова* Елена Александрова Калининградский областной пенсионный фонд

03 Марта 2014 г.

НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ ПЕНСИОННОЕ ФОНДА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.

форма №4-НПФ по ОКУД	К.О.Д.Ы		
Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
по ОКТО	0719104		
ИФФН	29063895		
по ОКЕЗД	66.02.1		
по ОКОНЛ / ОКМС	88	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Негосударственный пенсионный фонд "СТРОЙКОМПЛЕКС"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности пенсииное обеспечение, пенсионное страхование
 Организационно-правовая форма форма собственности
 Некоммерческая организация
 Единая единица тыс.руб.

Показатель	За отчетный период					За аналогичный период предыдущего года				
	код	Действительности по государственному пенсионному обеспечению	Действительности по обязательному пенсионному страхованию	Иная уставная деятельность	Итого	Действительности по государственному пенсионному обеспечению	Действительности по обязательному пенсионному страхованию	Действительности по обязательному пенсионному страхованию	Иная уставная деятельность	Итого
Остаток денежных средств на начало года	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10
Денежные средства по текущей деятельности	010	634931	539	981	634931	264460	25	1000	265565	
Денежные средства поступившие	020	121833	593163	365646	1080942	409395	459088	71624	940287	
в том числе:										
пенсионные взносы (за исключением сумм, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие административных расходов (не более 3% суммы взносов))	030	44824	X	X	44824	405150	X	X	405150	
часть сумм пенсионных взносов, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие административных расходов (не более 3% суммы взносов)	040	-	X	33	33	-	X	5	5	
пенсионные накопления, поступившие на Пенсионного фонда Российской Федерации	050	X	492583	X	492583	X	305887	X	305887	
пенсионные накопления, поступившие из других негосударственных пенсионных фондов	060	X	63260	X	63260	X	17980	X	17980	
от доверительного управляющего	070	5768	37038	-	42806	4400	54954	6801	68155	
в совокупный вклад Учредителей	080	X	X	310000	310000	X	X	-	-	
целевые взносы вкладчиков	090	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие поступления	110	71241	262	55613	127106	45	247	44000	44000	
								20618	21110	

320	для приобретения объектов основных средств, вложенных в материальные ценности и иных материальных активов	X	(0027)	(8857)	X		
330	на приобретение земельных участков и иных финансовых активов	X	(382000)	(482000)	X	(105000)	(27500)
360	на приобретение средств транспорта	X	(0315)	(0315)	X	(561)	(981)
380	Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	X	(301418)	(305983)	X	37953	(17012)
440	Движение денежных средств по финансовой деятельности Остаток денежных средств на конец отчетного периода		573112	608750		634931	981
			600	38010		539	630451



Руководитель

 Ирина Юрьевна
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шумарская Елена
 Александровна
 (расшифровка подписи)

03 Марта 2014 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПЕНСИОННЫЕ
РЕЗЕРВЫ И ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.**

Организация: **Негосударственный пенсионный фонд "СТРОЙКОМПЛЕКС"**

Идентификационный

Вид деятельности: **пенсионное обеспечение, пенсионное страхование**
Организационно-правовая форма: **форма собственности**

Некоммерческая организация

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма ИБС-НПО по ОКУД	КОДЫ		
	0710105		
Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
	29063895		
по ОКПО	7703007972/7727010Р1		
ИНН	66.02.1		
по ОКВЭД	88		
по ОКОПФ / ОКФС	16		
по ОКЕИ	384		

1. Пенсионные резервы

Показатель наименование	код	Всего за отчетный период		Всего за предыдущий год
		3	4	
Остаток средств пенсионных резервов на начало отчетного года в том числе:	010	925179		536859
резервы покрытия пенсионных обязательств страховой резерв	011	845258		493723
Направлено на формирование пенсионных резервов	020	78921		46236
пенсионные взносы	030	109029		454830
Доход от размещения пенсионных резервов, направленный на пополнение:		44843		392222
резервов покрытия пенсионных обязательств	040	64184		50838
страхового резерва	041	50110		29085
целевые средства, направленные на формирование страхового резерва	042	14074		21753
Справочно:	050	2		11830
Остатки денежных средств на пенсионных счетах вкладчиков (участников) фонда, образовавшихся после осуществления выплат выкупной суммы и направленные на формирование страхового резерва	070	546		103
Использовано средства пенсионных резервов в отчетном году	080	108951		69670
негосударственные пенсии	090	68046		51496
выкупные суммы и выплаты правопреемникам	100	41805		18174
Остаток средств пенсионных резервов на конец отчетного года в том числе:	120	824357		925179
резервы покрытия пенсионных обязательств	121	829814		845258
страховой резерв	122	94543		79921

II. Денежные инструменты, составляющие пенсионные резервы

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетного года
Финансовые вложения	240	285426	150470		353630
в том числе:					
государственные и муниципальные ценные бумаги	250	8427	7973		8582
из них:					
долгосрочные	251	648	4268		3096
краткосрочные	252	7779	3685		5466
ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	270	28457	19983		29252
из них:					
долгосрочные	271	3202	8360		8071
краткосрочные	272	25255	11623		21181
банковские вклады (депозиты)	280	248542	122514		315799
из них:					
долгосрочные	281	-	-		-
краткосрочные	282	248542	122514		315799
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	290	635432	233783		573633

Форма 0710109 с. 2

III. Пенсионные накопления

Показатель наименование	код	Всего за отчетный период		Всего за предыдущий год	
		3	4	3	4
Остаток средств пенсионных накоплений на начало отчетного года	400	1785342		1340880	
Поступило средств пенсионных накоплений	410	685251		502620	
из Пенсионного фонда Российской Федерации	420	492593		389887	
от предыдущих страховщиков (Фондов)	430	63290		17990	
доход от инвестирования пенсионных накоплений	440	129378		96753	
Направлено средств пенсионных накоплений в отчетном году на выплаты накопительной части трудовой пенсии застрахованному лицу	450	116664		58158	
на выплаты правопреемникам застрахованных лиц	460	8211		1794	
единовременные выплаты на лицевые счета в Пенсионный фонд Российской Федерации	470	3830		1774	
в другой государственной пенсионной системе	480	3		-	
в другой государственной пенсионной системе	490	103916		22384	
Остаток средств пенсионных накоплений на конец отчетного периода	500	2354529		1785342	

IV. Денежное имущество, составляющее пенсионные накопления:

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года			Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетного года
		3	4	5			
Финансовые вложения	600	447285	1095379	(1014612)	528152	0	
в том числе:							
государственные ценные бумаги Российской Федерации	610	26420	108530	(117584)	17366		
из них:							
долгосрочные	611	14190	69519	(74573)	9136		
краткосрочные	612	12230	39011	(43011)	8230		
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	620	69407	161203	(126435)	104175		
из них:							
долгосрочные	621	59654	156067	(125157)	90564		
краткосрочные	622	9753	5136	(1277)	13812		
облигации других российских эмитентов	630	305057	721682	(667003)	359736		
из них:							
долгосрочные	631	236013	671823	(636058)	273778		
краткосрочные	632	67044	49859	(30445)	85958		
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	640	9837	13216	(12520)	10533		
из них:							
долгосрочные	641	-	-	-	-	-	
краткосрочные	642	9837	13216	(12520)	10533		
паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	650	-	-	-	-	-	
из них:							
долгосрочные	651	-	-	-	-	-	
краткосрочные	652	-	-	-	-	-	
ипотечные ценные бумаги	660	16764	74551	(69973)	21342		
из них:							
долгосрочные	661	16764	74551	(69973)	21342		
краткосрочные	662	-	-	-	-	-	
банковские вклады (депозиты)	670	19600	16198	(20998)	15000		
из них:							
долгосрочные	671	-	-	-	-	-	
краткосрочные	672	19600	16198	(20998)	15000		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	680	1352305	1238397	(777055)	1813647		

форма 07/10105 с. 3

V. Справки к разделам I и III

Показатель наименование	код	Пенсионные резервы всего			в том числе размещено:			Пенсионные накопления всего		в том числе:	
		3	4	5	негосударственным м пенсионном фондом самостоятельно	в доверительном управлении	в доверительном управлении м пенсионном фонде	в доверительном управлении	в доверительном управлении		
Остаток на конец отчетного года	700	924357	613892	40465	2354229	-22338	2376867				

720	353030	314486	39134	528152	528152	528152	
740	573633	573132	501	1813647	1813647	1813647	
						606	
						606	
						X	
						-115	
810	(5366)	(5366)		(22831)	(22831)		
820	925179	877998	47181	1786342	1786342		
840	285426	242592	42834	447284	447284	X	
860	635126	634831	195	1352303	1352303	539	
862	635126	634831	195	1352303	1352303	539	
870	9831	5597	4234	15465	15465	X	
890	(162)	(80)	(82)	(12284)	(12284)	-79	
930	(5042)	(5042)		(17426)	(17426)		

Руководитель
(подпись)



Орлова Ирина Юрьевна
(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шумарская Елена Александровна
(подпись)

03 Марта 2014 г.

**ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ,
ПРЕДНАЗНАЧЕННЫХ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ УСТАВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА**

за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.

Форма №В-НПФ по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	0710106		
Организация <u>Негосударственный пенсионный фонд "СТРОЙКОМПЛЕКС"</u> по ОКПО	2013	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	29063895		
Вид деятельности <u>пенсионное обеспечение, пенсионное страхование</u> по ОКВЭД	77030079721772701001		
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>	66.02.1		
Некоммерческая организация по ОКОПФ/ОКФС	88	16	
Единица измерения <u>тыс.руб.</u> по ОКЕИ	384		

Показатель	код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
наименование			
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	010	54935	4702
Поступило средств			
Целевые поступления	020	34	7905
в том числе:			
целевые взносы вкладчиков	021	-	6802
целевые отчисления от суммы пенсионных взносов (до 3%)	022	34	1103
Отчисления от дохода от размещения средств пенсионных резервов (до 15%)	030	11326	8971
Отчисления от дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений (до 15%)	040	22831	17426
Доходы от размещения и использования имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности	050	4189	5229
Прочие поступления	060	-	52000
Всего поступило средств	070	38380	91531
Использовано средств			
Расходы на содержание аппарата управления	080	(25345)	(21586)
в том числе:			
связанные с оплатой труда (включая налоги и обязательные платежи)	081	(20735)	(17561)
на выплаты, не связанные с оплатой труда	082	(110)	(54)
на командировки	083	-	(17)
содержание помещений, зданий, транспортных средств и иного имущества (кроме ремонта)	084	(4197)	(3596)
прочие	086	(303)	(358)
Расходы на рекламу	090	(106)	(309)
Расходы на приобретение основных средств и иного имущества	110	(16050)	(16682)
Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	120	(211)	(179)
Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по обязательному пенсионному страхованию	130	(1332)	(1467)
Прочие	140	(43127)	(1075)
Всего использовано средств	150	(86171)	(41288)
Остаток средства на конец отчетного периода	160	7144	54935

Руководитель

Орлова Ирина Юрьевна Главный бухгалтер

Шумарская Елена Александровна

03 Марта 2014 г.



**Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету
НПФ «Стройкомплекс»
за 2013 год**

Негосударственный пенсионный фонд «Стройкомплекс» (некоммерческая организация) (ИНН 7703007972, КПП 772701001) имеет лицензию Федеральной службы по финансовым рынкам №175/2 от 12 июля 2005 года на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию. Лицензия выдана без ограничения срока действия.

По состоянию на 31 декабря 2013 года Фонд не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работников Фонда за отчетный год составила 22 человека.

Бухгалтерский учёт в Фонде ведется на основании действующего законодательства и нормативных документов: Федерального закона от 06.12.11 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующих Положений по бухгалтерскому учету и рабочего Плана счетов, сформированного на основе Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.1998 № 75-ФЗ, «Указаний об отражении в бухгалтерском учете негосударственных пенсионных фондов операций по негосударственному пенсионному обеспечению», утвержденных Приказом Минфина РФ от 19.12.2000 № 110н, Приказа Минфина РФ «Об особенностях бухгалтерской отчетности негосударственных пенсионных фондов» от 10.01.2007г. № 3н.

Негосударственный пенсионный фонд (далее - Фонд) – особая организационно-правовая форма некоммерческой организации социального обеспечения, исключительными видами деятельности которой являются:

- деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению участников фонда в соответствии с договорами негосударственного пенсионного обеспечения;
- деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию в соответствии с Федеральным законом от 15.12.2001 № 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации» и договорами об обязательном пенсионном страховании.

Фонд обеспечивает раздельный учет пенсионных резервов, пенсионных накоплений и имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности, путем открытия отдельных субсчетов к счетам синтетического учета по учету активов, обязательств, доходов и расходов.

Деятельность фонда по негосударственному обеспечению осуществляется на добровольных началах и включает в себя аккумулирование пенсионных взносов, размещение и организацию размещения пенсионных резервов, учет пенсионных обязательств фонда, назначение и выплату негосударственных пенсий участникам фонда.

Деятельность фонда в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию включает в себя аккумулирование средств пенсионных накоплений, организацию инвестирования средств пенсионных накоплений, учет средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, назначение и выплату накопительной части трудовой пенсии застрахованным лицам.

Размещение пенсионных резервов и пенсионных накоплений Фонда осуществлялось через Управляющие компании: ООО «Управляющая компания «Атон-менеджмент»; ОАО УК «Ингосстрах-Инвестиции»; ЗАО «Управляющая компания «УралСиб»; ООО «Управляющая компания «КапиталЪ»; ЗАО УК «Доминион». Пенсионные резервы были также самостоятельно размещены в банки и в депозиты по договорам о неснижаемом остатке.

По данным бухгалтерского учета Фонда и данным бухгалтерского учета, предоставленного управляющими компаниями, формируется консолидированный баланс путем построчного суммирования аналогичных показателей.

Поступление, учет и выбытие финансовых вложений осуществлялись в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2002г. № 126н.

Бухгалтерский учет финансовых вложений в Фонде производился на счете 58 «Финансовые вложения» по видам деятельности и по видам вложений на уровне субсчетов первого порядка, открываемых к основным счетам, и аналитическим отражением по субконто.

Для обеспечения требования по ведению раздельного (обособленного) учета у Фонда открыты три расчетных счета: для учета денежных средств по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям, средств для обеспечения уставной деятельности. В бухгалтерском учете ведется аналитическое разделение денежных потоков.

Показатели, характеризующие деятельность Фонда по негосударственному пенсионному обеспечению и осуществлению уставной деятельности

Форма № 1-НПФ. Баланс представлен в виде обобщенного баланса, сведенного по аналогичным показателям баланса Фонда и балансов, представленных управляющими компаниями.

Валюта баланса составляет 3710672 тыс.руб.

На начало отчетного периода в наличии у Фонда находились основные средства на сумму 17854 тыс.руб. На конец отчетного периода основные средства составили 33905 тыс.руб.

По строке 240 отражена дебиторская задолженность после консолидации с Управляющими компаниями по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям и имуществу для обеспечения уставной деятельности.

По строке 250 отражены краткосрочные финансовые вложения по обеспечению уставной деятельности, по пенсионным резервам и пенсионным накоплениям вместе с Управляющими компаниями в общей сумме 791344 тыс.руб., в том числе:

пенсионные резервы в ДУ – 40465 тыс.руб.;

ПР на балансе Фонда при самостоятельном размещении (депозитные вклады) - 314496 тыс.руб.;

пенсионные накопления в ДУ – 2376867 тыс.руб.

финансовые вложения, составляющие имущество для ОУД – 315544 тыс.руб.;

По строке 260 отражена сумма средств на расчетных счетах Фонда, а также на расчетных счетах в управляющей компании – 2423290 тыс.руб., в том числе:

- на расчетных счетах фонда – 609750 тыс. руб. (остаток денежных средств на конец отчетного периода по пенсионным резервам – 573132 тыс.руб., остаток денежных средств на конец отчетного периода по пенсионным накоплениям – 608 тыс.руб., 36010 тыс. руб. - остаток денежных средств на расчетном счете, предназначенном для осуществления уставной деятельности),

- остаток денежных средств на счетах УК (ПР) – 501 тыс.руб.;

- остаток денежных средств на счетах УК (ПН) – 1813039 тыс.руб.

По строке 320 «Добавочный капитал» отражен источник финансирования ОС.

По строке 330 показано сальдо по счету 86 - остаток средств целевого финансирования для обеспечения уставной деятельности Фонда.

По строке 390 пассива баланса отражены средства целевого финансирования, в размере 407374 тыс.руб.

В разделе IV «Пенсионные резервы» в строке 410 пассива отражены пенсионные обязательства на 01 января 2014 года в размере 829814 тыс. руб.

В строке 420 отражен страховой резерв в размере 94543 тыс. руб.

По строке 450 показано сальдо по счету 96.1 «Пенсионные резервы». Доход от размещения пенсионных резервов за 2013 г. составил 75510 тыс.руб., из них: 11326 тыс.руб. - направлено на обеспечение уставной деятельности, 14074 тыс.руб. - направлено в страховой резерв, а 50110 тыс.руб. – распределено на пенсионные счета.

По строке 490 показано сальдо по счету 96.3 «Пенсионные накопления» в сумме 2354529 тыс.руб. Доход от размещения пенсионных накоплений за 2013 г. составил 152209 тыс.руб., из них: 22831 тыс.руб. – направлено на обеспечение уставной деятельности, а 129378 тыс.руб. - распределено на счета вкладчиков.

По строке 620 отражена кредиторская задолженность после консолидации с Управляющими компаниями по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям и имуществу для обеспечения уставной деятельности в размере 24412 тыс.руб.

В соответствии с Отчетом об актуарном оценивании обязательств фонда в стр.960 Формы №1-НПФ показаны расчетные пенсионные обязательства участников, получающих пенсии.

Форма № 2-НПФ. «Отчет о прибылях и убытках».

По строке 010 формы № 2-НПФ показаны доходы, полученные управляющими компаниями по пенсионным резервам; пенсионным накоплениям, а также от размещения фондом самостоятельно средств пенсионного резерва и доход по депозитному вкладу от размещения ИОУД на депозитных счетах.

Доход, полученный от размещения пенсионных резервов, за 2013 год составил 98966 тыс.руб., расход – 20220 тыс.руб. Прочие доходы составили 41 тыс.руб. (стр.120, гр.3). Прочие расходы (стр.130, гр.3 – комиссия биржи, брокера, банка) составили 3277 тыс.руб. Налоговой базы для расчета налога на прибыль в 2013 году не возникло. Итого чистый доход от размещения пенсионных резервов составил 75510 тыс.руб.

Доход, полученный от инвестирования пенсионных накоплений, за 2013 год составил 1159280 тыс.руб., расход – 1006392 тыс.руб. Прочие доходы (стр.120 гр.4) составили 3 тыс.руб. Прочие расходы (стр.130, гр.4 – комиссия биржи, брокера, банка) составили 682 тыс.руб. Итого чистый доход от инвестирования пенсионных накоплений составил 152209 тыс.руб.

Прибыль, полученная от размещенного имущества для обеспечения уставной деятельности за 2013 год за вычетом налога на прибыль составила 4189 тыс.руб.

Форма № 3-НПФ. Отражает изменение целевых средств за отчетный период. Имущество для обеспечения уставной деятельности составило на конец 2013 года 407374 тыс.руб.

За период 2013 года произошло изменение суммы пенсионных резервов с 925179 тыс.руб., до 924357 тыс.руб., а именно:

пенсионные обязательства уменьшились с 845258 тыс.руб. до 829814 тыс.руб.;

страховой резерв увеличился на 14622 тыс.руб., а именно - с 79921 тыс.руб. до 94543 тыс.руб.

За период 2013 года пенсионные накопления увеличились с 1785342 тыс.руб. до 2354529 тыс.руб.

Форма № 4-НПФ. Отражает движение денежных средств на расчетных счетах (без управляющих компаний). Остаток денежных средств на конец периода составляет 609750 тыс.руб., в т.ч. средства пенсионных резервов – 573132 тыс.руб., средства пенсионных накоплений – 608 тыс.руб., средства для ОУД – 36010 тыс.руб.

Форма № 5-НПФ. Отражает движение имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления.

Разделы II. «Движение имущества, составляющего пенсионные резервы» и раздел IV. «Движение имущества, составляющего пенсионные накопления» составляется на основе данных, предоставленных доверительными управляющими, и движением имущества, находящегося на балансе Фонда.

В справке к разделу I и III в строке 700 указаны величины средств пенсионного резерва и пенсионных накоплений на конец отчетного года в размере 924357 тыс.руб. и 2354529 тыс.руб., что соответствует величине пенсионных резервов, отраженных по строке 450 и пенсионных накоплений, отраженных по строке 490 формы 1-НПФ.

Форма № 6-НПФ. Отчет о целевом использовании средств полученных фондом.

По стр.020 «Целевые поступления» отражены целевые поступления в сумме 34 тыс.руб. - отчисление части сумм пенсионных взносов на ИОУД.

По строке 030 отражен доход от размещения ПР за 2013г. в размере 11326 тыс.руб.

По строке 040 отражен доход от размещения ПН за 2013г. в размере 22831 тыс.руб.

По строке 050 отражен доход от размещения и использования имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности за 2013г. в размере 4189 тыс.руб.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер

03.03.2014 г.



И.Ю. Орлова

Е.А. Шумарская





Протокол, пронумеровано и скреплено печатью
№ 11 Високине мпш / мсина
Генеральный директор
ООО "ПроффинестАудит"

Иванов
Иванова О.А.

