

ООО «ПрофИнвестАудит»

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49,

тел./факс: 8 (499) 261-67-83

ИНН 7701182136, КПП 770101001, ОГРН 1027739045190

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Закрытого акционерного общества
«Негосударственный Пенсионный Фонд
«Стройкомплекс»
за 2014 год**

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит» при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, состав которой установлен Федеральным законом от 06.12.2011г. №412-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Приказом Минфина РФ от 10.01.2007г. №3н «Об особенностях бухгалтерской отчетности негосударственных пенсионных фондов»;

бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности нормы статьи 22 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.1998г. предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Указание адресата

Адресат:	Акционеры Закрытого акционерного общества «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс» и иные лица
----------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------

Сведения об аудируемом лице

Организационно-правовая форма и наименование	Закрытое акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс»
Государственный регистрационный номер	1147799013603
Место нахождения	Российская Федерация, 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 17, корп. 2

Сведения об Аудиторе

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит»
Государственный регистрационный номер	1027739045190
Место нахождения	Российская Федерация, 105066, Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ООО «ПрофИнвестАудит»	Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10203000153

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс», состоящей из:

- бухгалтерского баланса негосударственного пенсионного фонда на 31 декабря 2014 г. (форма № 1-НПФ);
- отчета о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г. (форма № 2-НПФ);
- отчета о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г. (форма № 4-НПФ);
- отчета о движении имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления негосударственного пенсионного фонда за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г. (форма № 5-НПФ);
- пояснительной записки к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Закрытого акционерного общества «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 Закрытого акционерного общества «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 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» (с изменениями и дополнениями)

В качестве дополнительных процедур в ходе проверки были определены объекты аудита исходя из норм статьи 22 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98г. № 75-ФЗ о требовании ежегодного обязательного аудита:

- ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения;
- ведение пенсионных счетов накопительной пенсии;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность фонда;
- осуществление выплат негосударственных пенсий;
- осуществление выплат выкупных сумм;
- осуществление выплат накопительных пенсий;
- осуществление срочных пенсионных выплат;
- осуществление единовременных выплат;
- осуществление выплат правопреемникам;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющих компаний по формированию и размещению средств пенсионных резервов;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность специализированного депозитария по формированию и размещению средств пенсионных резервов;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющих компаний по формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность специализированного депозитария по формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений.

Мы полагаем, что за период с 20 августа по 31 декабря 2014 года ведение Закрытым акционерным обществом «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс» пенсионных счетов накопительной пенсии, бухгалтерская (финансовая) отчетность фонда, осуществление выплат накопительных пенсий, срочных пенсионных выплат, единовременных выплат, выплат правопреемникам, а также бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющих компаний и специализированного депозитария по формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений соответствует установленным требованиям Федерального закона от 07.05.98г. № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (с изменениями и дополнениями).

Генеральный директор ООО «ПрофИнвестАудит»  О.А.Фетисова

25 марта 2015 года

МП



**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
на 31 Декабря 2014 г.**

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

	К О Д Ы	
Форма №1-НПФ по ОКУД	0710101	
Дата (год, месяц, число)	2014 12 31	
Организация ЗАО "НПФ "Стройкомплекс"	по ОКПО	29063895
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7727046191\772701001
Вид деятельности пенсионное обеспечение, пенсионное страхование	по ОКВЭД	66.02.1
Организационно-правовая форма форма собственности		
Закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 117218, Москва г, Кржижановского ул, д. 17, корп. 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	
Основные средства		120	24212	23869
Долгосрочные финансовые вложения		140	405052	379293
	Итого по разделу I	190	429287	403162
II. Оборотные активы				
Запасы		210	400	381
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		240	941350	28650
Краткосрочные финансовые вложения		250	827980	1420417
Денежные средства		260	1591370	1952338
	Итого по разделу II	290	3361100	3401786
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)		300	3790387	3804948

ПАССИВ

1	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	335	366325	366325
Собственные акции, выкупленные у акционеров	345		
Переоценка имущества	355		
Добавочный капитал (без переоценки)	365		
Резервный капитал	375		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	385	19613	29078
Итого по разделу III	390	385938	395403
IV. Пенсионные резервы			
Резервы покрытия пенсионных обязательств	410	835934	837097
Страховой резерв	420	94958	104966
Прибыль от инвестирования пенсионных резервов	430	28021	
Итого по разделу IV	450	958913	942063
V. Пенсионные накопления			
Пенсионные накопления	460	2346781	2444736
Прибыль от инвестирования пенсионных накоплений	470	97759	
Итого по разделу V	490	2444540	2444736
VI. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу VI	590	-	-
VII. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	996	19654
Резервы предстоящих расходов	650		3092
Итого по разделу VII	690	996	22746
БАЛАНС (сумма строк 390 + 490 + 590+690)	700	3790387	3804948

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Арендованные основные средства	910	1456	-
в том числе по лизингу	911	1456	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	6773	6773
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	825196	813724

Руководитель  Орлова Ирина Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Шумарская Елена Александровна
(расшифровка подписи)

18 марта 2015 г.



	140	21161	20426	13766	65374					Форма 07/10/02 в 3
	2	3	4	5	6	7	8	9		10
Прибыль (убыток) до налогообложения										
Текущий налог на прибыль										
Направлено на собственные средства	180	-7375	-17716	-4332	-4332					
Прибыль (убыток) после налогообложения	190	13776	2709	9466	25951					
СПРАВОЧНО:										
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200									

Руководитель **Орлова Ирина Юрьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2015

Главный бухгалтер

Шумарская Елена Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

Е. Шумарская



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
за период с 20 Августа по 31 Декабря 2014 г.**

Организация **ЗАО "НПФ "Стройкомплекс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **пенсионное обеспечение, пенсионное страхование**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

Закрытое акционерное общество

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма №4-НПФ по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	2014	12 31
по ОКПО	29063895	
ИНН	7727046191772701001	
по ОКВЭД	66.02.1	
по ОКОНП / ОКФС	12267	
по ОКЕИ	384	

Показатель	За отчетный период						За аналогичный период предыдущего года			
	код	Деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Деятельность по обязательному пенсионному страхованию	Иная деятельность	Итого	Деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Деятельность по обязательному пенсионному страхованию	Иная деятельность	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Остаток денежных средств на начало года	010	166503	181	2868	169952	-	-	-	-	
Движение денежных средств по текущей деятельности	020	801535	3138	54119	858792	-	-	-	-	
Денежные средства поступившие										
в том числе:										
пенсионные взносы (за исключением суммы, направляемой на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие административных расходов (не более 3% суммы взноса))	030	92	X	X	92	-	X	X	-	
пенсионные накопления, поступившие из Пенсионного Фонда Российской Федерации	050	X	188	X	188	X	-	X	-	
пенсионные накопления, поступившие из других негосударственных пенсионных фондов	060	X	2	X	2	X	-	X	-	
от доверительного управляющего	070	6070	2655	-	8725	-	-	-	-	
прочие поступления	110	795373	293	54119	849785	-	-	-	-	

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Денежные средства направленные	120	(204435)	(3016)	(20002)	(227453)	-	-	-	-
в том числе:									
на выплаты негосударственных пенсий и выкупных сумм	130	(23852)	X	X	(23852)	-	X	X	-
на выплаты накопительной части трудовой пенсии	140	X	(2282)	X	(2282)	X	-	X	-
на выплаты правопреемникам	150	(467)	(421)	X	(888)	-	-	X	-
на оплату работ, услуг, материалов и иных оборотных активов	190	X	X	(5745)	(5745)	X	X	-	-
на оплату труда	200	X	X	(6515)	(6515)	X	X	-	-
на другие расходы на обеспечение уставной деятельности	210	X	X	(285)	(285)	X	X	-	-
на расчеты по налогам и сборам	220	(3435)	-	(2608)	(6043)	-	-	-	-
прочие выплаты	230	(176681)	(313)	(4849)	(181843)	-	-	-	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	240	597100	122	34117	631339	-	-	-	-
Денежные средства поступившие	250	11208	X	426565	437773	-	X	-	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности									
в том числе:									
от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	270	-	X	421000	421000	-	X	-	-
полученные проценты	290	11208	X	5565	16773	-	X	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Денежные средства направленные	310	(80260)	X	(457663)	(537923)	-	X	-	-
в том числе:									
на приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	330	(80000)	X	(457663)	(537663)	-	X	-	-
на вознаграждение спонсору	360	(260)	X	-	(260)	-	X	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	380	(69052)	X	(31098)	(100150)	-	X	-	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности									
Денежные средства поступившие	390								
от выпуска акций	405								
прочие поступления	407								
Денежные средства направленные	410								
собственникам в связи с выкупом у них собственных акций	425								
на уплату дивидендов	426								
прочие платежи	427								
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430								
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	440	694951	303	5887	701141	-	-	-	-



Руководитель

18 марта 2014

(Handwritten signature)

Главный бухгалтер

Шумарская Елена Александровна
(расшифровка подписи)

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПЕНСИОННЫЕ
РЕЗЕРВЫ И ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г.**

Организация **ЗАО "НПФ "Стройкомплекс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **пенсионное обеспечение, пенсионное страхование**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

Закрытое акционерное общество

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма №5-НПФ по ОКУД	КОДЫ	
	0710105	
Дата (год, месяц, число)	2014	12 31
по ОКПО	29063895	
ИНН	7727046191\772701001	
по ОКВЭД	66.02.1	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

I. 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		958913	-
резервы покрытия пенсионных обязательств	011		835934	-
страховой резерв	012		94958	-
нераспределенная прибыль			28021	-
Направлено на формирование пенсионных резервов	020		13868	-
пенсионные взносы	030		92	-
доход от размещения пенсионных резервов, направленный на пополнение:				
резервов покрытия пенсионных обязательств	040		13776	-
страхового резерва	041		775	-
целевые средства, направленные на формирование страхового резерва	42		13000	-
Справочно:	050		1	-
Остатки денежных средств на пенсионных счетах вкладчиков (участников) фонда, образовавшиеся после осуществления выплаты выкупной суммы и направленные на формирование страхового резерва	070		7	-
Израсходовано средств страхового резерва			3000	-
Израсходовано средств пенсионных резервов в отчетном году	080		27718	-
негосударственные пенсии	090		24858	-
выкупные суммы и выплаты правопреемникам	100		2860	-

Остаток средств пенсионных резервов на конец отчетного года	120	142003
в том числе:		
резервы покрытия пенсионных обязательств	121	837097
страховой резерв	122	104966

II Движение имущества, составляющего пенсионные резервы

Показатель	код	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетного года
Финансовые вложения	240	170132	229705	(152818)	247019
в том числе:					
государственные и муниципальные ценные бумаги	250	9121	2770	(4092)	7799
из них:					
долгосрочные	251	2543	769	(627)	2685
краткосрочные	252	6578	2001	(3465)	5114
ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	270	31185	7032	(15955)	22262
из них:					
долгосрочные	271	9956	1459	(7376)	4039
краткосрочные	272	21229	5573	(8579)	18223
банковские вклады (депозиты)	280	129826	219903	(132771)	216958

из них	281	129826	219903	216958
Долгосрочные	282		(132771)	
краткосрочные				

Форма 0710105 с. 2

III. Пенсионные накопления

Показатель наименование	код	Всего за отчетный период		Всего за предыдущий год
		3	4	
Остаток средств пенсионных накоплений на начало отчетного года	400	2346781		-
нераспределенная прибыль	401	97759		-
Поступило средств пенсионных накоплений	410	2899		-
из Пенсионного фонда Российской Федерации	420	188		-
от предыдущих страховщиков (фондов)	430	2		-
доход от инвестирования пенсионных накоплений	440	2709		-
Направлено средств пенсионных накоплений в отчетном году на выплаты накопительной части трудовой пенсии застрахованным лицам	450	2703		-
на выплаты правопреемникам застрахованных лиц	460	2279		-
Остаток средств пенсионных накоплений на конец отчетного периода	470	421		-
	500	2444736		-

IV. Движение имущества, составляющего пенсионные накопления

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетного года
Финансовые вложения	600	1015900	874481	(681353)	1209028
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	610	6160	20538	(26593)	105
из них:					
долгосрочные	611	-	-	-	-
краткосрочные	612	6160	20538	(26593)	105
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	620	108697	11319	(23732)	96284
из них:					
долгосрочные	621	97205	11319	(21587)	86937
краткосрочные	622	11492	-	(2145)	9347
облигации других российских эмитентов	630	403045	316068	(150526)	568587
из них:					
долгосрочные	631	272550	91540	(98693)	265397
краткосрочные	632	130495	224528	(51833)	303190
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	640	3408	5256	(8664)	-
из них:					
долгосрочные	641	-	-	-	-
краткосрочные	642	3408	5256	(8664)	-

п/п (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	650	-	-	-	-	-
из них						
Долгосрочные	651	-	-	-	-	-
краткосрочные	652	-	-	-	-	-
ипотечные ценные бумаги	660	27248	-	-	(4496)	22752
из них:						
долгосрочные	661	24223	-	-	(3987)	20236
краткосрочные	662	3025	-	-	(509)	2516
банковские вклады (депозиты)	670	469448	-	553944	(502092)	521300

6/1									
672	469448	553944	(502092)						521300
680	1421370	775214	(946216)						1250368

Форма 0710105 с. 3

V. Справка к разделам I и III

Показатель	код	Пенсионные резервы всего		в том числе размещено:		Пенсионные накопления всего	в том числе:	
		негосударственные м пенсионном фондом	самостоятельно	негосударственно м пенсионном фонде	в доверительном управлении			
1	2	3	4	5	6	7	8	
Остаток на конец отчетного года	700	942063	909156	32907	2444736	188	2444548	
Финансовые вложения	720	247019	215783	31236	1209028	X	1209028	
Денежные средства	740	696084	694951	1133	1250368	303	1250065	
в том числе:								
расчетные счета	742	696084	694951	1133	1250368	303	1250065	
Кредиторская задолженность	750	6429	5867	562	16237	X	16237	
Кредиторская задолженность	780	(94)	(70)	(24)	(13181)	(115)	(13066)	
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности и покрытия расходов, связанного с обеспечением уставной деятельности	810	(7375)	(7375)	-	(17716)	X	(17716)	
Остаток на конец предыдущего отчетного года	820	958913	917448	41465	2444540	147	2444393	
Финансовые вложения	840	170132	129826	40306	1015900	X	1015900	
Денежные средства	860	167132	166903	229	1421370	181	1421189	
в том числе:								
расчетные счета	862	167132	166903	229	1421370	181	1421189	
Дебиторская задолженность	870	593846	593815	31	7606	X	7606	
Кредиторская задолженность	900	(218)	(83)	(135)	98095	(34)	98061	
Нераспределенная прибыль	910	28 021	26 987	1034	97759	-	97759	

Шумарская Елена Александровна
(расшифровка подписи)

Е. Шумарская
(подпись)

Главный бухгалтер

Орлова Ирина Юрьевна
(расшифровка подписи)



Руководитель

18 марта 2015 г.

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ЗАО «НПФ «Стройкомплекс»
за период с 20 августа по 31 декабря 2014 г.**

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс».

1.2. Юридический адрес: 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 17, корп. 2.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д.17, корп.2.
Контактные телефоны: 8 (495) 688-56-34, 8 (499) 125-20-00.

1.4. Дата государственной регистрации: 20 августа 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147799013603.

1.5. Уставный капитал фирмы составляет 366 325 060 рублей 27 копеек и разделен на 36 632 506 027 (Тридцать шесть миллиардов шестьсот тридцать два миллиона пятьсот шесть тысяч двадцать семь) штук обыкновенных, именных бездокументарных акций, в том числе на эмиссионном счете 9 235 866 027 (Девять миллиардов двести тридцать пять миллионов восемьсот шестьдесят шесть тысяч двадцать семь) штук, номиналом 0,01 рублей каждая. Зарегистрировано 13.08.2014 г. за номером государственной регистрации 1-01-80177-N.

Состав акционеров: – ООО «Ваш курьер» – 70,3 процента уставного капитала.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2014 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица общества	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Орлова Ирина Юрьевна	Россия, г. Москва	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. 2. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.08.2014 20.08.2014	-	-
2	Бочаров Сергей Владимирович	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.	20.08.2014	-	-
3	Воронин Александр Иванович	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.08.2014	-	-

4	Залёшин Евгений Михайлович	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.08.2014	-	-
5	Зюбин Илья Владимирович	Россия, г. Москва, г. Зеленоград	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.08.2014	-	-
6	Общество с ограниченной ответственностью «Ваш курьер» (ООО «Ваш курьер»)	119034, г. Москва, переулок Зачатьевский 1й, дом 4, офис 2А	Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица	20.08.2014	70,3	70,3

Выплаты акционерам и аффилированным лицам в 2014 году не производились. В соответствии с требованиями ст. 20.3. гл. V Федерального закона от 07.05.1998 № 75-ФЗ (ред. от 21.07.2014) «О негосударственных пенсионных фондах» - Фонд не вправе принять решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям до истечения пяти лет со дня его государственной регистрации.

Состав Совета директоров акционерного общества

В 2014 году, в соответствии с п.8. статьи 12 Федерального закона от 28.12.2013 № 410-ФЗ (ред. от 01.12.2014) «О внесении изменений в Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации», решением внеочередного заседания Совета Негосударственного пенсионного Фонда «Стройкомплекс» (Некоммерческая организация) (Протокол № 14 от 28.05.2014 г.) в Совет директоров ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» были избраны:

- 1) Бочаров Сергей Владимирович – член Совета директоров;
- 2) Воронин Александр Иванович – Председатель Совета директоров (Протокол №01/2014 от 29.08.2014 г.);
- 3) Залёшин Евгений Михайлович – член Совета директоров;
- 4) Зюбин Илья Владимирович – член Совета директоров;
- 5) Орлова Ирина Юрьевна – член Совета директоров.

Состав исполнительных органов акционерного общества

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Директор.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Директором ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» является Орлова Ирина Юрьевна.

Год рождения: 25 мая 1978 года;

Наименование должности по основному месту работы: Директор;

Доля в уставном капитале Общества – нет;

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – нет.

Информация о связанных сторонах

Наименование ООО «Ваш курьер»

Место нахождения Россия, г. Москва, переулок Зачатьевский 1й, дом 4, офис 2А

Основание: Лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами голосующих акций общества. Дата наступления основания: 20.08.2014 г.

В 2014 г. договоры связанными сторонами не заключались.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Фонд обязан ежегодно по итогам финансового года проводить аудит в силу требований ст. 22 Федерального закона от 07.05.1998 № 75-ФЗ (ред. от 21.07.2014) «О негосударственных пенсионных фондах».

1.8. Основными видами деятельности являются:

Деятельность фонда по негосударственному пенсионному 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 вкладчикам и 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.

1.9. Среднегодовая численность штатных сотрудников и работающих по договорам подряда составила 17 человек. Численность штатных сотрудников на 31 декабря 2014г составила 12 человек.

Закрытое акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс» создано в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 № 410-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации», Федеральным законом от 07.05.1998 г. № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» и Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в результате реорганизации в форме преобразования Негосударственного пенсионного Фонда «Стройкомплекс» (Некоммерческая организация) (НПФ «Стройкомплекс») в Закрытое акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс» (ЗАО «НПФ «Стройкомплекс»), (далее - Фонд).

ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» является правопреемником НПФ «Стройкомплекс» по всем обязательствам реорганизованного юридического лица в отношении всех его кредиторов и должников.

ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» начало осуществлять свою деятельность в 2014 году с даты внесения записи в ЕФРЮЛ о создании Закрытого акционерного общества «Негосударственный Пенсионный Фонд «Стройкомплекс».

ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» осуществляет свою деятельность на основании Федерального Закона РФ «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.1998г. № 75-ФЗ, Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ, Приказа Минфина РФ «Об особенностях бухгалтерской отчетности негосударственных пенсионных фондов» от 10.01.07 г. № 3н и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава, Пенсионных и Страховых Правил Фонда.

2. Основные элементы учетной политики в 2014 году

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом от

06.12.2011г.№402-ФЗ, Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ1/2008) и Положения по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), с учетом Приказа Минфина РФ «Об особенностях бухгалтерской отчетности негосударственных пенсионных фондов» от 10.01.2007г. № 3н и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава, Пенсионных и Страховых Правил Фонда.

2.1. По основным средствам начислять амортизацию линейным способом по всем 10-ти группам.

2.2. Учет нематериальных активов ведётся в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России N 153н от 27 декабря 2007г. Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 10 лет (но не более срока деятельности организации).

Начисление амортизации по нематериальным активам ведётся с применением счета 05.

2.3. В случаях, если первоначальная стоимость основных средств не превышает 40.000 рублей установленного законодательством лимита, они отражаются в составе материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы») и списываются одновременно на затраты производства в момент ввода их в эксплуатацию.

2.4. Сроки и направление списания расходов будущих периодов определяются условиями, в соответствии с которыми произведены данные расходы и действующим законодательством, а при необходимости приказом директора.

2.5. В течение отчетного периода все затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце отчетного периода списывается в дебет 91 «Расходы СС».

2.6. Утверждение доли от дохода от размещения пенсионных резервов, направляемого на пополнение средств пенсионных резервов и от инвестирования средств пенсионных накоплений, направляемого на пополнение средств пенсионных накоплений произведено в соответствии с решением Совета директоров.

2.7. Налоговый учет в Фонде ведется в соответствии с положениями части второй Налогового кодекса Российской Федерации.

2.8. В соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ для исчисления налога на прибыль применять метод начислений.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Фонд обеспечивает отдельный учет пенсионных резервов, пенсионных накоплений и собственных средств, путем открытия отдельных субсчетов к счетам синтетического учета по учету активов, обязательств, доходов и расходов.

Инвестирование пенсионных накоплений Фонда осуществлялось через Управляющие компании:

- 1) ЗАО «Управляющая компания «УралСиб»;
- 2) ООО «Управляющая компания «КапиталЪ»;
- 3) ЗАО УК «Доминион».

Размещение пенсионных резервов Фонда осуществлялось через Управляющие компании:

- 1) ОАО УК «Ингосстрах-Инвестиции»;
- 2) ЗАО «Управляющая компания «УралСиб»;
- 3) ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Пенсионные резервы были также самостоятельно размещены в банки в депозиты и по договорам о неснижаемом остатке.

По данным бухгалтерского учета Фонда и данным бухгалтерского учета, предоставленного управляющими компаниями, формируется обобщенный 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 расчетные счета для учета денежных средств по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям и собственным средствам. 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 3.804.948 тыс.руб.

На начало отчетного периода в наличии у Фонда находились основные средства на сумму 24.212 тыс.руб. На конец отчетного периода основные средства составили 23869 тыс.руб.

По строке 240 отражена дебиторская задолженность после консолидации с Управляющими компаниями по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям и собственным средствам.

По строке 250 отражены краткосрочные финансовые вложения по собственным средствам, по пенсионным резервам и пенсионным накоплениям вместе с Управляющими компаниями в общей сумме 1.420.417 тыс.руб., в том числе:

пенсионные резервы в ДУ – 32.907 тыс.руб.;

ПР на балансе Фонда при самостоятельном размещении (деPOSITные вклады, договора НСО) - 909 156 тыс.руб.;

пенсионные накопления в ДУ – 2.444.548 тыс.руб.

финансовые вложения, составляющие собственные средства – 343.663 тыс.руб.;

По строке 260 отражена сумма средств на расчетных счетах Фонда, а также на расчетных счетах в управляющей компании – 1.952.338 тыс.руб., в том числе:

- на расчетных счетах фонда – 701.141 тыс.руб. (остаток денежных средств на конец отчетного периода по пенсионным резервам – 694.951 тыс.руб., остаток денежных средств на конец отчетного периода по пенсионным накоплениям – 303 тыс.руб., 5887 тыс.руб. – остаток собственных средств на расчетном счете),
- остаток денежных средств на счетах УК (ПР) – 1.133 тыс.руб.;
- остаток денежных средств на счетах УК (ПН) – 1.250.064 тыс.руб.

По строке 335 пассива баланса отражен уставный капитал в размере 366.325 тыс.руб., по строке 385 - нераспределенная прибыль (собственные средства) в размере 29.078 тыс.руб.

В разделе IV «Пенсионные резервы» в строке 410 пассива отражены резервы покрытия пенсионных обязательств в размере 837.097 тыс. руб.

В строке 420 отражен страховой резерв в размере 104.966 тыс. руб.

По строке 450 показано сальдо по счету 96.1 «Пенсионные резервы» в сумме 942.063 тыс.руб.

По строке 490 показано сальдо по счету 96.3 «Пенсионные накопления» в сумме 2.444.736 тыс.руб.

По строке 620 отражена кредиторская задолженность после консолидации с Управляющими компаниями по пенсионным резервам, пенсионным накоплениям и собственным средствам в размере 19.654 тыс.руб.

В строке 650 отражены резервы предстоящих отпусков.

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 финансовых результатах».

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 доходы от размещения собственных средств.

Доход, полученный от размещения пенсионных резервов, за период с 20.08.2014г. по 31.12.2014г. составил 39.973 тыс.руб., расход – 18.881 тыс.руб. Прочие доходы (стр.120, гр.3) составили 71 тыс.руб. Прочие расходы (стр.130, гр.3 – комиссия биржи, брокера, банка) составили 12 тыс.руб. Налоговой базы для расчета налога на прибыль за период 20.08.2014г. - 31.12.2014г. не возникло. Направлено на собственные средства – 7.375 тыс.руб. Итого чистый доход от размещения пенсионных резервов за период с 20.08.2014г. по 31.12.2014г. составил 13.776 тыс.руб.

Доход, полученный от инвестирования пенсионных накоплений, за период с 20.08.2014г. по 31.12.2014г. составил 219.688 тыс.руб., расход – 188.634 тыс.руб. Прочие расходы (стр.130, гр.4 – комиссия биржи, брокера, банка) составили 10.629 тыс.руб. Направлено на собственные средства – 17.716 тыс.руб. Итого чистый доход от инвестирования пенсионных накоплений за период с 20.08.2014г. по 31.12.2014г. составил 2.709 тыс.руб.

Доход, полученный от размещенных собственных средств за период с 20.08.2014г. по 31.12.2014г. составил 9.466 тыс.руб.

Форма № 4-НПФ. Отражает движение денежных средств на расчетных счетах (без управляющих компаний). Остаток денежных средств на конец периода составляет 701.141

тыс.руб., в т.ч. средства пенсионных резервов – 694.951 тыс.руб., средства пенсионных накоплений – 303 тыс.руб., собственные средства – 5.887 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 942.063 тыс.руб. и 2.444.736 тыс.руб., что соответствует величине пенсионных резервов, отраженных по строке 450 и пенсионных накоплений, отраженных по строке 490 формы 1-НПФ.

5. Дополнительная информация.

5.1. Вознаграждение ключевого управленческого персонала в целом составляет 9.592,91 тыс.руб.

В том числе:

1) краткосрочных вознаграждений работникам (начисление з/п, ежегодные оплачиваемые отпуска за работу в отчетном периоде, обязательные взносы во внебюджетные фонды) 9.592,91 тыс.руб.;

2) вознаграждений по окончании трудовой деятельности не выплачивалось;

3) других долгосрочных вознаграждений работникам не выплачивалось;

4) выходных пособий не выплачивалось;

5) компенсационных выплат долевыми инструментами не выплачивалось.

5.2. Выплата среднемесячной зарплаты на одного работника.

№ п/п	Показатель	2014 год
1	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	16
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	1.466.101
3	Затраты на оплату труда, руб.	7.330.506

5.3. Стоимость чистых активов

Показатель	2014г.
Активы, принимаемые к расчету, тыс.руб.	3.804.948
Пассивы, принимаемые к расчету, тыс.руб.	3.409.945
Величина уставного капитала, тыс.руб.	366.325

Стоимость чистых активов, тыс.руб.	395.403
------------------------------------	---------

6. Решения учредителей по итогам 2014 года

Решение единственного акционера ЗАО «НПФ «Стройкомплекс» запланировано на май 2015 года.

Директор

Главный бухгалтер

18.03.2015г.



Орлова И.Ю.

Шумарская Е.А.



Прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 45 листов.

Генеральный директор
ООО "ПрофИнвестАудит"



/Фелисова О.А./

