

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО
ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
(ПРИМЕНЕНИЕ МСФО (IAS) 39)**

Общие сведения

Код территории по ОКАТО: 45293554000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 29063895

Регистрационный номер (порядковый номер): 175/2

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: Акционерное общество "Негосударственный Пенсионный Фонд "Стройкомплекс"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: АО "НПФ "Стройкомплекс"

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

ОКУД 0420201. Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в
форме акционерного общества

Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На	На
			31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4	5
Раздел I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	252 312	363 035

2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	1 449 854	1 638 765
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	2 597 194	1 868 745
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	134 424	498 833

7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	11	0	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	1 734	4 311
14	Основные средства	18	63	157
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	792	792
17	Отложенные налоговые активы	47	0	0
18	Прочие активы	20	48 474	1 050
19	Итого активов		4 484 847	4 375 688
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	25	46	60
24	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	2 929 123	2 875 675
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27	600 965	620 311

27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	28	165 257	191 995
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	665	6 115
30	Отложенные налоговые обязательства	47	0	0
31	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
32	Прочие обязательства	31	3 815	1 025
33	Итого обязательства		3 699 871	3 695 181
Раздел III. КАПИТАЛ				
34	Уставный капитал	32	366 325	366 325
35	Добавочный капитал	32	0	0
36	Резервный капитал	32	9 873	6 635
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 ограниченными фиксируемыми платежами		0	0
41	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
42	Прочие резервы		0	0
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		408 778	307 547
44	Итого капитал		784 976	680 507
45	Итого капитал и обязательства		4 484 847	4 375 688

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности (в соответствии с п. 1.4.1. Главы 1 Положения Банка России от 28.12.2015 № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»)

Номер строки	Наименование показателя	Расшифровывающая информация	На	31.12.2017	На	31.12.2016
--------------	-------------------------	-----------------------------	----	------------	----	------------

ОКУД 0420201. Дополнительный бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

Дополнительный бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На	На
1	2	3	4	5
Раздел I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5		
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6		
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54		
3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7, 56		
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8		
4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8, 56		

5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9		
5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9, 56		
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10		
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	11		
8	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12		
9	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13		
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14		
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15		
12	Инвестиционное имущество	16		
13	Нематериальные активы	17		

14	Основные средства	18		
15	Отложенные аквизиционные расходы	19		
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47		
17	Отложенные налоговые активы	47		
18	Прочие активы	20		
19	Итого активов			
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22		
21	Займы и прочие привлеченные средства	23		
22	Выпущенные долговые ценные бумаги	24		
23	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	25		
24	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15		

25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26		
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27		
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	28		
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29		
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47		
30	Отложенные налоговые обязательства	47		
31	Резервы – оценочные обязательства	30		
32	Прочие обязательства	31		
33	Итого обязательства			
Раздел III. КАПИТАЛ				

34	Уставный капитал	32		
35	Добавочный капитал	32		
36	Резервный капитал	32		
37	Собственные акции, выкупленные у акционеров	32		
38	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи			
39	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
40	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			
41	Резерв хеджирования денежных потоков			
42	Прочие резервы			
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			
44	Итого капитал			
45	Итого капитал и обязательства			

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности (в соответствии с п. 1.4.1. Главы 1 Положения Банка России от 28.12.2015 № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»)

Номер строки	Наименование показателя	Расшифровывающая информация	На		На	

ОКУД 0420202. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
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	32 042	466 035
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	34	262	21 708

3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	34	32 304	487 743
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	- 154 395	- 302 011
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных	35	-88 877	-76 561
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	35	- 243 272	- 378 572
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	-53 448	- 287 051
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных	27, 28, 36	46 084	15 501
Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
9	Аквизиционные расходы	37	0	-2 144
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	19	0	0
11	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	38	0	0

12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному		- 218 332	- 164 523
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	388 301	386 915
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	39	-21 016	-83 430

15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	0	0
16	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	41	0	0
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		0	0
18	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	43	1 309	543
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		368 594	304 028

20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной		150 262	139 505
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-79 137	-63 701
22	Процентные расходы	45	0	0
22.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		0	0
23	Прочие доходы	46	5 514	7 288
24	Прочие расходы	46	-11 260	-13 362
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-84 883	-69 775
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		65 379	69 730

27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	- 669	-6 116
28	доход (расход) по текущему налогу на	47	- 669	-6 116
29	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	47	0	0
30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		64 710	63 614
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
32	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0

33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
34	в результате выбытия		0	0
35	в результате переоценки	18	0	0
36	налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных	47	0	0
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми	29	0	0

38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	47	0	0
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		0	0
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	0	0
41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи в, том	40	0	0

43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих для продажи		0	0
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	47	0	0
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	0
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		0	0
48	налог на прибыль, связанный с переклассификацией		0	0
49	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	54	0	0
50	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	0	0
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		0	0

52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		64 710	63 614
----	--	--	--------	--------

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности (в соответствии с п. 1.4.1. Главы 1 Положения Банка России от 28.12.2015 № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»)

Номер строки	Наименование показателя	Расшифровываю- щая информация	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
--------------	----------------------------	----------------------------------	-----------------------	---

ОКУД 0420203. Отчет об изменениях собственного капитала негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

Отчет об изменениях собственного капитала негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал		Собственные акции, выкупленные у акционеров	Резерв переоценки и поправкой стоимости и финансовых активов, имеющих наличие для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств (активов)	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Остаток на	01.01.2016	года		366325	0	1704	0	0	0	0	0	31594	399623
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0		- 446	- 446

3	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Остаток на	01.01.2016	года, пересмотренный		366325	0	1704	0	0	0	0	0	0	31148	399177
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63614	63614	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

7	проч ий совок упны й дохо д (расх од), не подл ежащ ий перек ласси фика ции в соста в приб ыли или убыт ка в после дую щих пери одах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8	проч ий совок упны й дохо д (расх од), подл ежащ ий перек ласси фика ции в соста в приб ыли или убыт ка в после дую щих пери одах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Допо лните льные й выпу ск акци й	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выку п у акци онер ов (прод ажа) собст венн ых акци й	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Прочие движения резервов	32	0	0	4 931	0	0	0	0	0	0	212 785	217 716	
14	Остаток на	31.12.2016	года		366 325	0	6 635	0	0	0	0	0	307 547	680 507
14.1	Остаток на	31.12.2016	года		366 325	0	6 635	0	0	0	0	0	307 547	680 507
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

16	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Остаток на	31.12.2016	года, пересмотренный		366325	0	6635	0	0	0	0	0	0	307547	680507
18	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64710	64710	
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

20	проч ий совок упны й дохо д (расх од), не подл ежащ ий перек ласси фика ции в соста в приб ыли или убыт ка в после дую щих пери одах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

21	проч ий совок упны й дохо д (расх од), подл ежащ ий перек ласси фика ции в соста в приб ыли или убыт ка в после дую щих пери одах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Допо лните льные й выпу ск акци й	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Выку п у акци онер ов (прод ажа) собст венн ых акци й	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие движения резервов	32	0	0	3 238	0	0	0	0	0	0	36 521	39 759	
27	Остаток на	31.12.2017	года, в том числе:		366 325	0	9 873	0	0	0	0	0	408 778	784 976

28	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	---	----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ОКУД 0420204. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании		32 087	466 035

2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		0	21 110
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных		262	198
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		- 156 826	- 302 011
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-53 382	-58 074

6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных		-35 495	-18 470
7	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		0	56 353
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		0	- 809 634
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	543
8.2	Уплаченные проценты		0	0

8.3	Полученные проценты		118 098	380 234
9	Оплата аквизиционных расходов		0	-2 144
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-30 793	-27 836
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		0	-15 825
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-1 735	-4 681
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-23 202	-31 835
14	Уплаченный налог на		-6 120	-9 294
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		148 319	-21 754
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-8 787	- 377 085
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Поступления от продажи основных средств	18	0	0
18	Поступления от продажи инвестиционного имущества	16	0	0

19	Поступления от продажи нематериальных активов	17	0	0
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	18	0	0
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17	0	0
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	17	0	0
23	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
25	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
29	Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8	0	0

30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8	0	0
31	Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	- 101 936	365 194
32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41	0	0
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		- 101 936	365 194
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств	23	0	0
37	Погашение займов и прочих привлеченных средств	23	0	0

38	Поступления от выпуска акций	32	0	0
39	Поступления от продажи собственных акций	32	0	0
40	Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров	32	0	0
41	Выплаченные дивиденды		0	0
43	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
44	Прочие платежи от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		- 110 723	-11 891
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	363 035	2 002 315

49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	252 312	1 990 423
----	---	---	---------	-----------

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности (в соответствии с п. 1.4.1. Главы 1 Положения Банка России от 28.12.2015 № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»)

Номер строки	Наименование показателя	Расшифровываемая информация	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
--------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------	--

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	175/2 от 12.07.2005
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	деятельность негосударственных пенсионных фондов

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. 3658, 4001)	Участник
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	0
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	117218, г.Москва, ул. Кржижановского, д.17, корп. 2
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	117218, г.Москва, ул. Кржижановского, д.17, корп. 2

9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	АО "УК УРАЛСИБ", лицензия № 21-000-1-00037; АО "РЕГИОН ЭсМ" лицензия № 21-000-1-00064; ООО "Управляющая компания "КапиталЪ", лицензия № 175/2
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	ООО "СДК "Гарант" № 177-06411-000100, лицензия № 177-06414-000100 на осуществление депозитарной деятельности, выдана ФСФР 26.09.2003
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	16
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	0
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	0
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	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое и валютное законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, события в Украине, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику.
---	--------------	--	---

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	Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России (далее ОСБУ) с учетом Международных стандартов финансовой отчетности (далее МСФО)

2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм была проведена в связи с изменением требований к оценке и порядку отражения в бухгалтерском учете, определенных ОСБУ по сравнению с ранее, определявшими эти требования, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	0
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	0
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	Настоящая финансовая отчетность является первой финансовой отчетностью Фонда, подготовленной согласно МСФО. За предыдущие отчетные периоды Фонд подготавливал финансовую отчетность в соответствии с российскими Положениями бухгалтерского учета (РСБУ)

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

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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Для применения учетной политики в Фонде применено суждение и дана оценка в отношении определения сумм, признанных в финансовой отчетности. Ниже представлены наиболее существенные случаи использования суждений и оценок: Основным видом деятельности Фонда является инвестиционная деятельность, связанная с привлечением и размещением средств пенсионных резервов, пенсионных накоплений и собственных средств. Деятельность Фонда по размещению пенсионных резервов и инвестированию пенсионных накоплений не является предпринимательской. Инвестиционная деятельность Фонд базируется на принципах сохранности, возвратности и доходности. Фонд оценивает и определяет результаты деятельности

			<p>практически по всем своим инвестициям. Классификация деятельности Фонда для целей МСФО. Фонд заключает договоры по негосударственному пенсионному обеспечению, как с юридическими, так и с физическими лицами, и договоры по обязательному пенсионному страхованию с физическими лицами. Обязательства Фонда возникают в тот момент, когда юридические и физические лица осуществляют финансирование будущих пенсий, а не в момент начала выплат пенсии застрахованным лицам и участникам Фонда. На основе данной информации руководство Фонда пришло к выводу, что деятельность Фонда имеет характеристики страховой деятельности, и оценка обязательств Фонда по пенсионной деятельности производится в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования». Классификация финансовых вложений в категорию оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. В связи с</p>
--	--	--	--

			особенностью деятельности негосударственных пенсионных фондов возникает учетное несоответствие между отражением результатов от размещения пенсионных резервов и инвестирования пенсионных накоплений в ценные бумаги, переоценка по которым признается в прочем совокупном доходе, и доходом от инвестирования средств пенсионных накоплений и размещения пенсионных резервов, распределяемым на счета застрахованных лиц/участников через прибыль и убыток, руководство Фонда приняло решение все ценные бумаги при первоначальном признании классифицировать в категорию оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
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	Настоящая финансовая отчетность составлена с учетом корректировок и переклассификации статей, которые необходимы для приведения ее в соответствие с МСФО. Основные реклассификации активов Фонда: 1. Остатки средств на текущих счетах в кредитных

		<p>вливают профессиональные суждения на оценку этих статей)</p>	<p>организациях, средства на брокерских счетах и срочные депозиты кредитных организациях, сроком до 90 дней, в РСБУ были классифицированы как «Дебиторская задолженность» и «Финансовые вложения», в МСФО они классифицируются по экономической сути в статью «Денежные средства и их эквиваленты» и «Депозиты и прочие размещенные средства». 2. Срочные депозиты в кредитных организациях, сроком более 90 дней, в РСБУ были классифицированы как «Финансовые вложения», в МСФО они классифицируются по экономической сути в статью «Депозиты и прочие размещенные средства». 3. Согласно РСБУ Фонд учитывал инвестиции в ценные бумаги в составе Долгосрочных и Краткосрочных финансовых вложений. Согласно МСФО Фонд классифицировал такие инвестиции в статью «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток». 4. В РСБУ начисленный купонный доход по</p>
--	--	---	---

			<p>долговым ценным бумагам учитывался в составе статьи «Дебиторская задолженность», в МСФО начисленный купонный доход учитывается вместе с основным активом в статье «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток». 5. В РСБУ - лицензии (неисключительные права) учитывались в качестве расходов будущих периодов, а МСФО - в качестве НМА. Основные реклассификации обязательств Фонда: Статьи «Резервы покрытия пенсионных обязательств» в составе пенсионных резервов и «Пенсионные накопления» в составе пенсионных накоплений по РСБУ классифицируются в МСФО в статьи «Обязательства по пенсионной деятельности» за исключением Резерва по обязательному пенсионному обеспечению (РОПС) и Страхового резерва (СР). Статьи «Кредиторская задолженность» и «Резервы предстоящих расходов» по РСБУ для целей МСФО классифицируются в статью «Прочие обязательства». Статья РСБУ</p>
--	--	--	---

			«Страховой резерв» и РОПС классифицируются в статью «Нераспределенная прибыль (непокрытый
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	По договору ОПС Фонд принимает на себя « значительный страховой риск от другой стороны (вкладчика, участника), связанный с неопределенностью срока выплаты пожизненной пенсии в результате отклонения фактических сроков выплат от прогнозируемых по таблицам смертности (риск дожития). Допущениями, оказывающими наибольшее влияние на оценку обязательств по пенсионным накоплениям, учитываемым по актуарной оценке, является таблица смертности застрахованных лиц и ставка дисконтирования.
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	Применение для оценки обязательств по договорам НПО положений МСФО (IFRS 4) оказывает влияние на показатели статьи баланса «Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые". В

			<p>зависимости от результатов актуарной оценки адекватности обязательств Фонд в случае превышения данных актуарной оценки величины обязательств, отраженных в бухгалтерском учете на основании информации о движении средств на счетах застрахованных лиц, отражает в учете корректировки до наилучшей стоимости. 2. Утвержденная Фондом бизнес-модель, инвестиционная стратегия и стратегия управления рисками определяет применение для оценки финансов вложений средств пенсионных резервов и собственных средств Фонда по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток либо по амортизированной стоимости (средства ОУД) в зависимости от избранной бизнес-модели.</p>
5	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Фонд относит ценные бумаги к категории финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, при первоначальном признании в том случае если:

6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Фонд не имеет Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Настоящая финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и исполнение обязательств происходит в обычном установленном порядке. Способность Фонда реализовывать свои активы, а также ее деятельность в будущем могут в значительной степени зависеть от существующей и будущей экономической ситуации в Российской Федерации. Настоящая финансовая отчетность не содержит корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы Фонд не мог продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности Фонда.

7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации не подпадает под определение гиперинфляционной, начиная с указанной даты данные финансовой отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию. Руководствуясь этим положением Фонд на основе балансовой стоимости собственных средств формирует основу их последующего отражения в финансовой отчетности.
Раздел II. Изменения в учетной политике			

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)	Настоящая финансовая отчетность является первой финансовой отчетностью Фонда, подготовленной в соответствии с МСФО и отраслевыми стандартами, поэтому нет изменений, корректирующих текущий и предыдущие периоды, связанных с изменением учетной политики Возникающие корректировки относятся к событиям и операциям, имевшим место до даты перехода на МСФО. Поэтому Фонд признает эти корректировки непосредственно в составе нераспределенной прибыли (или в другой категории собственного капитала) на дату перехода на МСФО.
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	Начиная с 1 января 2016 года вступили в силу следующие изменения к действующим стандартам МСФО. Изменения в МСФО (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство» (выпущены в мае 2014 года) по учету приобретения долей в совместных операциях, являющихся отдельным бизнесом. Изменения в МСФО (IAS) 16 «Основные средства» и МСФО

		<p>может быть обоснованно оценено</p>	<p>(IAS) 38 «Нематериальные активы» (выпущены в мае 2014 года) по уточнению допустимых методов начисления амортизации. Изменения в МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия» (выпущены в сентябре 2014 года) по устранению несоответствия между требованиями стандартов в отношении продажи или вноса активов в ассоциированную организацию или совместное предприятие инвестором. Изменения в МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность», МСФО (IFRS) 12 «Раскрытие информации об участии в других организациях» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия» (выпущены в декабре 2014 года), разъясняющие порядок учета инвестиций в инвестиционные организации. Изменения в МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»</p>
--	--	---------------------------------------	---

			(выпущены в декабре 2014 года). Стандарт был изменен для уточнения понятия материальности и объясняет, что организация не обязана предоставлять отдельное раскрытие, требуемое в соответствии с МСФО, если информация, вытекающая из данного раскрытия не существенна, даже если требование МСФО содержит список отдельных раскрытий или описывает их как минимальные требования. «Ежегодные усовершенствования к МСФО, период 2012-2014 годов». Фонд рассмотрел данные изменения к стандартам при подготовке финансовой отчетности. Изменения к действующим стандартам не оказали существенного влияния на финансовую отчетность Фонда. Стандарты, разъяснения и изменения к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Фондом досрочно. Ряд новых стандартов, разъяснений и изменений к стандартам вступает в
--	--	--	---

			<p>силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2017года или после этой даты. В частности, Компания не применила досрочно следующие стандарты, разъяснения и изменения к стандартам:МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущен в мае 2014 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты). Новый стандарт устанавливает основной принцип, что выручка должна признаваться в момент передачи товаров либо оказания услуг покупателю по договорной цене. Выручка от продажи товаров, сопровождаемых оказанием услуг, которые могут быть явно отделены, признается отдельно от выручки от оказания услуг, а скидки и уступки от договорной цены распределяются на отдельные элементы выручки. В случаях, когда сумма оплаты меняется по какой-либо причине, выручка отражается в размере минимальных сумм, которые не подвержены существенному риску</p>
--	--	--	---

аннулирования.
Расходы по обеспечению выполнения договоров с покупателями должны признаваться в качестве актива и списываться в течение всего периода, в котором получены выгоды от реализации контракта.МСФО (1FRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 2016 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года или после этой даты). Стандарт заменяет собой МСФО (IAS) 17 «Аренда» и вводит единую модель отражения для всех типов договоров аренды в отчете о финансовом положении в порядке, аналогичном текущему порядку учета договоров финансовой аренды, и обязывает арендаторов признавать активы и обязательства для большинства договоров аренды, за исключением специально оговоренных случаев. Для арендодателей произошли несущественные изменения текущих правил, установленных МСФО (IAS) 17 «Аренда». Досрочное применение разрешено в том

			случае, если одновременно досрочно применен стандарт по выручке МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями». КРМФО (IFRIC) 22 «Влияние изменений валютных курсов по авансам» (выпущен в декабре 2016 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты)
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	Денежные средства и их эквиваленты представляют собой активы, которые могут быть конвертированы в денежные средства в течение одного рабочего дня.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Критерием признания и оценки денежных средств и их эквивалентов является дата поступления денежной суммы депозита на депозитный счет, открытый Фондом (доверительным управляющим) в кредитной организации. Первоначальное признание на дату выдачи (размещения) денежных средств по договору банковского вклада (депозита), их оценка производится по справедливой

		стоимости.Справедливой стоимостью депозитов, размещенных в кредитных организациях, при первоначальном признании, т.е. на дату размещения депозитов и выдачи займов, является сумма договора.При первоначальном признании договора банковского вклада определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям.В случае если процентная ставка по договору признается нерыночной, первоначальная стоимость депозита пересчитывается с применением рыночной процентной ставки в качестве ЭСП.В целях последующей оценки депозиты учитываются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из: бизнес-модели, используемой Фондом для управления финансовыми активами, и характеристик размещенного банковского вклада, связанного с предусмотренными договором денежными потоками.Размещение депозитов Фондом
--	--	---

			производится в рамках бизнес - модели. Расчет справедливой стоимости осуществляется с
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	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, представляют собой финансовые активы или обязательства, которые (МСФО (IAS) 9):
13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, - производные финансовые активы, которые классифицируются, как имеющиеся в наличии для продажи, и не классифицируются как: займы и дебиторская задолженность; инвестиции, удерживаемые до погашения; финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	Инвестиции, удерживаемые до наступления срока погашения, представляют собой финансовые активы с фиксированными или определяемыми выплатами и с фиксированным сроком погашения (например, долговые ценные бумаги и подлежащие выкупу привилегированные акции), которые Фонд намерен и способен удерживать до наступления срока погашения. В данную категорию не включаются кредиты, предоставленные компанией. Долевые ценные бумаги не могут классифицироваться как инвестиции, удерживаемые до погашения, так как для них не существует фиксированной даты погашения. Если условия бессрочного долгового инструмента предусматривают получение процентных платежей в течение неограниченного периода, инструмент не может быть классифицирован как удерживаемый до погашения, поскольку не существует даты погашения.
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской	Оценку дебиторской задолженности и займов Фонд проводит на основе МСФО (IAS) 39. При

		задолженности	<p>первоначальном признании займы и дебиторскую задолженность, так же, как и любой другой финансовый актив или обязательство, Фонд оценивает по справедливой стоимости. В РСБУ краткосрочная дебиторская задолженность учитывается по стоимости совершенной хозяйственной операции, по которой возникла задолженность. Краткосрочная дебиторская задолженность не дисконтируется. Это связано с тем, что за период менее года стоимость денег существенно не изменится. Причем краткосрочная дебиторская задолженность отражается по справедливой стоимости за вычетом возможного резерва под обесценение. Если дебиторская задолженность долгосрочная, то она учитывается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. Амортизованная стоимость определяется так: Амортизованная стоимость = Первоначальная стоимость – Совершенные выплаты в погашение</p>
--	--	---------------	--

			<p>основной суммы + Накопленная амортизация* – Суммы уменьшения в связи с обесценением*Амортизация рассчитывается с применением метода эффективной ставки процента. Эффективная процентная ставка предполагает оценку денежных потоков с точки зрения финансовых инструментов, то есть платежей в будущем периоде времени.</p>
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	Фонд не имеет дочерних предприятий
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов, установленному Учетной политикой, Фонд учитывает по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Фонда. Прочие активы учитываются по цене приобретения и по итогам отчетного периода оцениваются на обесценение.

18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Фонд признает финансовое обязательство в своем отчете о финансовом положении в случае, когда становится стороной по договору, определяющему условия соответствующего инструмента. Фонд оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	В 2017 году Фонд не планирует получать/выдавать займы и прочие привлеченные средства
20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	В 2017 году Фонд не планирует выпуск долговых ценных бумаг

21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	К прочим финансовым обязательствам Фонда относим ПФФИ (производные финансовые инструменты) и ВПФИ (встроенные производные финансовые инструменты). При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. Затраты по совершению сделки включаются в стоимость приобретения финансовых обязательств за исключением инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости с отнесением финансового результата в состав прибыли или убытка. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первичном признании является цена сделки. Обязательства Фонда не подлежат реклассификации.
----	--------------	---	---

22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Фонд осуществляет взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств с представлением в отчете о финансовом положении при соблюдении следующих условий: Фонд имеет юридически защищенное право осуществлять зачет признанных сумм и намеревается реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
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)	Фонд не применяет метод хеджирования потоков денежных средств
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет метод хеджирования справедливой стоимости

25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не имеет иностранных подразделений и не применяет хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения.
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
26	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Фонд ведет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению в соответствии с Федеральным законом от 15 декабря 2001 года N 167-ФЗ "Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации", Федеральным законом от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ "О негосударственных пенсионных фондах". Фонд классифицирует договоры негосударственного пенсионного обеспечения в одну из категорий в зависимости от наличия (отсутствия) в договоре значительного страхового риска: договоры

			<p>страхования; инвестиционные договоры с НВПДВ. Договоры об обязательном пенсионном страховании являются договорами страхования на дату первоначального признания, при этом выделения каких-либо составных частей по договорам об обязательном пенсионном страховании (в частности, сумм материнского капитала и добровольных страховых взносов) не производится. Договоры негосударственного пенсионного обеспечения, заключенные по пенсионным схемам, предусматривающим срочные пенсионные выплаты и не учитывающим риск дожития, либо по пенсионным схемам, предусматривающим выплаты до исчерпания средств на именном пенсионном счете, классифицируются как инвестиционные договоры с НВПДВ. Договоры негосударственного пенсионного обеспечения, заключенные по пенсионным схемам, учитывающим риск дожития на этапе выплат, классифицируются как инвестиционные договоры с НВПДВ</p>
--	--	--	---

			<p>на этапе накопления и как страховые на этапе выплат, так как страховой риск (риск дожития) передается Фонду в момент назначения пенсионных выплат участникам.</p> <p>Договор, классифицированный в категорию договоров страхования, не может быть переклассифицирован в категорию инвестиционных договоров с НВПДВ.</p> <p>Договор, классифицированный в категорию инвестиционных договоров с НВПДВ, может быть переклассифицирован в категорию договоров страхования. Фонд не выделяет депозитную составляющую и встроенные производные инструменты в договорах негосударственного пенсионного обеспечения.</p>
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	<p>Договор негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированный как страховой, отражается в учете на отчетную дату на основании даты принятия решения о выплате пенсии по пенсионной схеме, учитывающей риск дожития. Увеличение пенсионных</p>

			обязательств отражается по дате поступления пенсионных взносов на расчетный счет Фонда в сумме полученного пенсионного взноса, а также по дате принятия решения о выплате пенсии по пенсионной схеме, учитывающей риск дожития, в сумме, учтенной при переклассификации инвестиционных договоров с НВПДВ в категорию договоров страхования. Уменьшение пенсионных обязательств отражается на основании информации о фактических выплатах. Изменение пенсионных обязательств отражается на последнюю дату годового отчетного периода на сумму распределенного результата размещения средств пенсионных резервов в соответствии с условиями договора негосударственного пенсионного обеспечения, с требованиями пенсионных правил и в порядке, установленном законодательством РФ. В рамках проведения проверки адекватности обязательств Фондом производится расчет приведенной стоимости всех будущих
--	--	--	---

			<p>поступлений и выплат денежных средств, предусмотренных договором. Фонд прекращает признание договоров негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированных как договоры страхования, тогда, когда они погашены (то есть когда обязательство погашено, аннулировано или срок его действия</p>
28	МСФО (IFRS) 4	<p>Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод</p>	<p>Фонд признает обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод (НВПДВ) и отражает в учете сумму данных отраженных на пенсионных счетах, т.е. в сумме поступивших пенсионных взносов, начисленного инвестиционного дохода и осуществленных выплат.</p>

29	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Фонд не капитализирует прямые аквизиционные расходы, связанные с договорами НПО, и не признает их отложенными аквизиционными расходами. Расходы, связанные с заключением договоров НПО, Фонд, руководствуясь принципом существенности, учитывает на дату их признания, как прочие организационные расходы. При проведении проверки адекватности обязательств Фонд для признания либо прекращения признания отложенных аквизиционных расходов применяет принцип существенности, соответственно учитывая аквизиционные расходы только в случае их значительной величины, по отношению к общим расходам Фонда
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	Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае выявления переплат застрахованным лицам Фонд признает дебиторскую задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному

		<p>обеспечению. Дебиторская задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению признается при первоначальном признании в сумме полученных вносков/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной стоимости с учетом ЭСП. Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае выявления переплат застрахованным лицам Фонд признает дебиторскую задолженность по деятельности по обязательному пенсионному страхованию. Дебиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию признается при первоначальном признании в сумме полученных вносков/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной</p>
--	--	--

			стоимости с учетом ЭСП.
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	Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае, если при поступлении денежных средств Фонд не имеет возможность однозначно определить назначение средств или порядок распределения полученных взносов по пенсионным счетам, либо возвратов выплат, в учете признается кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию. Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию признается при первоначальном признании в сумме полученных взносов/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной стоимости с учетом ЭСП. Согласно Положению № 502-П, утвержденному Банком России 05.11.2015 в случае,

			<p>если при поступлении денежных средств Фонд не имеет возможность однозначно определить назначение средств или порядок распределения полученных взносов по пенсионным счетам, либо возвратов пенсионных выплат, в учете признается кредиторская задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, страхованию. Кредиторская задолженность по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению отражается при первоначальном признании в сумме полученных взносов/осуществленных выплат и отражается в учете как краткосрочная задолженность. В случае, если срок указанной задолженности превышает 1 год, она отражается по дисконтированной стоимости с учетом ЭСП.</p>
--	--	--	--

32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Фонд признает пенсионные взносы согласно требованиям Положения № 502-П, утвержденного Банком России 05.11.2015 доходом в момент поступления взносов на расчетный счет Фонда в размере соответствующей сумме поступивших денежных средств. В случае, если при поступлении денежных средств Фонд не имеет возможность однозначно определить назначение средств или порядок распределения полученных взносов по пенсионным, в учете признается кредиторская задолженность. По итогам идентификации поступивших средств пенсионных резервов они отражаются на пенсионных счетах и учитываются как обязательства Фонда по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, и соответственно, как расходы Фонда
----	---------------	---	--

33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Фонд признает пенсионные выплаты согласно требованиям Положения № 502-П, утвержденного Банком России 05.11.2015 как расход на дату выплаты в размере выплачиваемых денежных средств. Уменьшение обязательств при осуществлении выплат средств пенсионных накоплений Фонд признает на дату выплаты, при отражении указанной операции по пенсионному счету
----	---------------	--	--

34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Фонд признает прямыми аквизиционными расходами затраты, непосредственно связанные с заключением договоров ОПС, а именно вознаграждения посредникам (агентам) за услуги, связанные с заключением договоров ОПС, а также связанные с ними страховые взносы в государственные внебюджетные Фонды (по физическим лицам если они соответствуют определению аквизиционных расходов, установленному МСФО (IFRS) 4. Фонд признает косвенными аквизиционными расходами расходы, связанные с заключением договоров ОПС и НПО, если они соответствуют определению аквизиционных расходов, установленному МСФО (IFRS) 4, которые нельзя соотнести с заключением определенного договора ОПС и НПО
----	---------------	---	--

35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Фонд при проведении актуарной оценки оценивает определенные им обязательства по договорам обязательного пенсионного страхования в соответствии: * с текущими рыночными процентными ставками; - с выбранной таблицей смертности - с иными допущениями. Фонд проверяет допущения на предмет соответствия общедоступной рыночной информации и прочей опубликованной информации и признает изменения величины этих обязательств в составе прибыли или убытка в случае превышения результатов актуарной оценки стоимости обязательств над их балансовой стоимостью.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Фонд использует модель учета инвестиционного имущества по первоначальной справедливой стоимости через прибыль/убыток с учетом принципа существенности. Если текущий поступающий и исходящий денежные потоки от использования инвестиционного имущества составляет менее 10% от прибыли Фонда, то они отражаются в учете как прочие доходы и расходы
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	Фонд использует следующие критерии: Инвестиционная недвижимость - недвижимость (земля, или здание (либо часть здания), или то и другое), удерживаемая (собственником или же арендатором на правах финансовой аренды) с целью получения арендных платежей, или с целью получения выгоды от прироста стоимости, или того и другого, но не для:

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	Фонд отражает справедливую стоимость инвестиционного имущества в полном объеме основываясь на 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
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			
39	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Фонд использует для всех классов основных средств единый подход к определению базы для оценки, а именно, первоначальная стоимость в размере затрат на приобретение за вычетом амортизации. Основные средства, при первоначальном признании, оцениваются по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат Фонда на приобретение, сооружение и изготовление, не включая налог на добавленную

			стоимость. Первоначальная стоимость основных средств включает: • цену приобретения с учетом НДС; • затраты на выплату вознаграждений работникам, непосредственно связанные с сооружением или приобретением объекта основных средств; • затраты на подготовку площадки, первичные затраты на доставку и разгрузку; • стоимость профессиональных услуг, таких как работа архитекторов и инженеров, оценщиков и посредников; • первоначальную оценку будущих затрат на демонтаж и ликвидацию объекта основных средств и восстановления окружающей среды на занимаемом им участке, на которой он располагался, в той степени, в какой эта оценка признается в качестве оценочного обязательства некредитного характера; • сырье, материалы; • процентные расходы и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к сооружению (строительству), созданию (изготовлению) или приобретению
--	--	--	--

			основного средства (включаются в стоимость основного средства в соответствии с МСФО (IAS) 23 «Затраты по займам»);• затраты и ^регулярный ремонт или подготовку здания к эксплуатации, стоимость необходимых разрешений, страхование, оплаченное в течение строительства здания, прочие накладные затраты, связанные со строительством и содержанием;• затраты по установке, настройке и испытанию машин, любые затраты, связанные с подготовкой оборудования к эксплуатации;• прочие аналогичные
--	--	--	---

40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация по основным средствам начисляется по методу равномерного начисления износа в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Амортизация начисляется с даты приобретения объекта. Фонд применяет линейный метод начисления амортизации основных средств исходя из срока их полезного использования для всех классов активов, кроме земли. Земля (земельные участки) не амортизируются.
41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Автотранспортные средства от 7 до 10 лет; Земельные участки бессрочно; Здания свыше 30 лет; Компьютерное и сетевое оборудование от 2 до 3 лет; Мебель от 5 до 7 лет; Офисное оборудование (Оргтехника и прочее) от 3 до 5 лет; Прочие виды ОС от 3 до 5 лет
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Объектом признается нематериальный актив, если он удовлетворяет следующим условиям: не имеет материально-вещественной формы; является идентифицируемым и отделимым, т. е. Фонд может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возникает в результате договорных или иных юридических прав;
----	---------------	---	---

43	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Базой оценки для всех классов активов является первоначальная стоимость приобретения за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Фондом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Фонда. Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, объединяются Фондом в следующие однородные группы нематериальных
----	--------------	--	--

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	Фонд раскрывает для каждого класса немагериальных активов неопределенным сроком полезного использования'анные ежегодного тестирования на обесценение и наличие возможных признаков обесценения, а именно: является ли срок полезного использования соответствующих активов неопределенным или конечным и, если конечный, срок полезного использования или примененные нормы амортизации; валовую балансовую стоимость и накопленные убытками от обесценения на начало и конец соответствующего периода статью отчета о совокупном доходе, в которую включена амортизация нематериальных активов; сверку балансовой стоимости на начало и конец соответствующего
45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Нематериальные активы амортизируются в Фонде с применением линейного метода амортизации исходя из сроков полезного использования и первоначальной стоимости нематериального

			актива. НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. Срок полезного использования объекта нематериальных активов устанавливается индивидуально для каждого нематериального актива исходя из ожидаемого срока его эксплуатации, на дату признания НМА. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Фонда. При оценке срока полезного использования нематериального актива анализируются различные внешние и внутренние факторы (срок действия соглашений,
--	--	--	--

			установленные договором ограничения на использование данного актива, ожидаемый срок использования активов, технологическое устаревание или иной моральный износ). Сроки полезного использования для НМА Фонд: Программное обеспечение (в том числе, лицензии на использование программного обеспечения) от 1 года до 10 лет. Лицензии, патенты от 1 года до 10 лет Прочие нематериальные активы от 1 года до 10 лет
46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами, определяется на основании Положения 492-П, утвержденного Банком России 22.09.2015 в Учетной политике и определяется на основе затрат на оплату труда работников и связанными с ними отчислениями.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления			
47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и	Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме

		<p>стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия</p>	<p>выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. Краткосрочные вознаграждения работникам включают: оплату труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, работу в особых климатических условиях и на территориях, подвергшихся радиоактивному загрязнению, и иные выплаты компенсационного характера) и стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера; страховые взносы во внебюджетные Фонды; оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей,</p>
--	--	---	---

			дополнительный учебный отпуск и другие), если такое отсутствие ожидается в течение 12 месяцев после окончания годового периода; премии, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год, выплаты к юбилейной дате и выплаты при выходе на пенсию, и иные поощрительные выплаты, подлежащие выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода; другие вознаграждения (добровольное медицинское страхование, материальная помощь, оплата путевок, подарки, обеспечение жильем, автотранспортом, предоставление товаров, услуг бесплатно или по льготной цене, оплата коммунальных услуг, возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам), оплата обучения, питания, лечения и другие аналогичные вознаграждения). Фонд признает обязательства по выплате вознаграждений работникам в том отчетном периоде, в котором работники выполнили трудовые функции,
--	--	--	---

			обеспечивающие право на их получение (п. 2.2 ОСБУ от 04.09.2015 № 489 - П). Дисконтирование краткосрочного обязательства не производится. Отражение обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений (кроме оплаты периодов отсутствия работника на работе) на счетах бухгалтерского учета осуществляется в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не заключал договор о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу своих сотрудников.
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 используется

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	Не планируется каких либо вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности
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	К долгосрочным активам, предназначенным для продажи, относятся активы, по которым возмещение их стоимости будет происходить только в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи не предполагается дальнейшее использование в административных целях. При одновременном выполнении следующих условий: долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; руководством Фонда принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного

			актива;Фондом ведется поиск покупателя долгосрчного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью;действия Фонда, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев при условии следования Фондом решению о продаже (плану продажи) долгосрчного актива. Долгосрчные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются (п. 5.5. ОСБУ от 22.09.2015 № 492 - П)После признания объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, в качестве долгосрчных активов, предназначенных для продажи, начисление
--	--	--	---

		<p>амортизации прекращается со дня, следующего за днем такого признания. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения Фонд производит его оценку на дату перевода такого объекта в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, но не позднее последнего дня месяца, в котором осуществлен перевод объекта, при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (затраты, которые необходимо понести для передачи)..</p>
--	--	---

52	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом — оценочным обязательством Фондом понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины.
53	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Фонд признает обязательство по финансовой аренде в случае если: право собственности на актив переходит к арендатору в течение срока аренды; на дату заключения договора имеется обоснованная уверенность в том, что арендатором будет реализована возможность выкупа арендуемого актива; имеется обоснованная уверенность, что арендатор будет вынужден в силу экономических причин приобрести арендуемый актив путем реализации своего права выкупа; срок аренды составляет основную часть экономического срока службы арендуемого актива; на дату заключения договора приведенная стоимость минимальных арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью арендованного актива; арендуемый актив является специализированным, только арендатор может использовать

			<p>его без проведения значительной реконструкции; арендатор имеет возможность досрочно расторгнуть договор аренды, и убытки арендодателя в связи с прекращением договора берет на себя арендатор; прибыли и убытки от изменений справедливой остаточной стоимости объекта аренды относятся на счет арендатора (возврат арендных платежей); влияние выбора между арендой и приобретением актива на экономическое состояние организации незначительно (выбор приводит к равнозначным для арендатора экономическим последствиям); арендатор может продлить срок аренды на условиях арендных платежей по ставке значительно ниже рыночной. Последующий учет по договору финансовой аренды Фонд как арендатор осуществляет в следующем порядке: объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются в порядке, установленном для объектов,</p>
--	--	--	--

		находящихся в собственности арендатора. По договору финансовой аренды объект аренды амортизируется в учете арендатора в течение кратчайшего срока из двух: срока полезного использования актива; или срока аренды. Произведенные арендатором отдельные улучшения объекта аренды признаются объектами основных средств и увеличивают стоимость объекта аренды на дату осуществления
--	--	--

54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Фонд признает кредиторскую задолженность в сумме полученных денежных средств, в случае, если ей срок составляет менее 3 лет. Кредиторская задолженность сроком более 3 лет учитывается по амортизированной стоимости. Фонд регулярно проводит оценку кредиторской задолженности в целях определения возможного обесценения. Кредиторская задолженность может обесцениваться, и убытки от обесценения имеют место исключительно при условии существования объективных доказательств обесценения в результате одного или нескольких событий, произошедших после первоначального признания кредиторской задолженности, и при условии, что указанные события будут иметь влияние на предполагаемые будущие потоки денежных средств, которое возможно оценить с достаточной степенью
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в

		налогового актива и отложенного налогового обязательства	соответствии с Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями», утвержденный Банком России 04.09.2015 №490 - П.Отложенное налоговое обязательство признается в отношении всех налогооблагаемых временных разниц, кроме возникающих в результате первоначального признания актива и обязательства в результате операции, которая в момент ее совершения не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Отложенный налоговый актив не признается, если он возникает в результате первоначального признания актива или обязательства в рамках операции, которая в момент ее совершения не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль (налоговый убыток). Отложенный налоговый актив признается в отношении вычитаемых временных разниц только в той мере, в
--	--	--	--

			какой существует высокая вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены соответствующие вычитаемые временные разницы. Если в предыдущих периодах Фонд имел убытки, он признает отложенный налоговый актив, возникающий из неиспользованных налоговых убытков, только в той мере, в которой у Фонда имеются достаточные налогооблагаемые временные разницы или существует иное убедительное свидетельство в пользу получения достаточной налогооблагаемой прибыли, за счет которой Фонд сможет реализовать неиспользованные налоговые убытки. Величина отложенных налоговых активов и обязательств рассчитывается исходя из той ставки налога, которая ожидается к применению в периоде реализации актива или погашения обязательства. Отложенные налоговые активы и обязательства не дисконтируются. Балансовая сумма отложенного налогового актива проверяется на обесценение по
--	--	--	--

			состоянию на каждую отчетную дату. Фонд уменьшает ее в той степени, в которой больше не существует вероятность того, что будет получена достаточная налогооблагаемая прибыль, позволяющая реализовать выгоду от части или всей суммы этого отложенного налогового актива.
56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Фонда, отраженный в бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается равным акционерному капиталу Фонда. Эмиссионный доход представляет собой повышение продажной стоимости акций над номинальной стоимостью выпущенных акций, вырученных а процессе формирования Уставного капитала за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость. Эмиссионный доход отражается в составе статьи "Добавочный капитал" Бухгалтерского баланса Фонда.
57	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Фонд не планирует в 2017 году выпуск собственных акций

58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Фонд на основании Федерального закона №208-ФЗ от 26.12.2005 г. "Об акционерных обществах" создал резервный фонд в размере не менее 5% от величины его Уставного капитала, отражается в Отчете о финансовом состоянии по статье "Резервный капитал"
59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Задолженность по выплате дивидендов не признается Фондом как расход, согласно МСФО 9 и отражается как обязательства.

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

Номер Строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	252 312	363 035
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	252 312	363 035

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: 31.12.2016

у негосударственного пенсионного фонда были остатки денежных средств в (количество кредитных организаций и банков-нерезидентов): 2

По состоянию на: 31.12.2007

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов: 3

с общей суммой денежных средств и их эквивалентов, превышающей (тысяч рублей): 252312

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): 252312

по состоянию на: 31.12.2017

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): 252312

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов: 100

по состоянию на: 31.12.2016

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов: 100

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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	249 462	252 347
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	249 462	252 347

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	775	503
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	775	503

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	2 075	110 185
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	2 075	110 185

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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	252 312	363 035
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	0	0
3	Прочее	0	0
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	252 312	363 035

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	31.12.2017	31.12.2016
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: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	1 449 854	0	1 449 854	0	1 449 854
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	1 449 854	0	1 449 854	0	1 449 854

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
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:	1 638 765	0	1 638 765	0	1 638 765
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	1 638 765	0	1 638 765	0	1 638 765

6.1.1. По состоянию на: 31.12.2016

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

По состоянию на: 31.12.2017

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: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	799 629	0	799 629	0	799 629
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	799 629	0	799 629	0	799 629

По состоянию на: 31.12.2016

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:	710 669	0	710 669	0	710 669
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	70
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	710 669	0	710 669	0	710 669

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7

1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	237 937	0	237 937	0	237 937
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	237 937	0	237 937	0	237 937

По состоянию на: 31.12.2016

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:	618 226	0	618 226	0	618 226
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	618 226	0	618 226	0	618 226

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0

3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	412 288	0	412 288	0	412 288
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	412 288	0	412 288	0	412 288

По состоянию на: 31.12.2016

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:	309 870	0	309 870	0	309 870
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	309 870	0	309 870	0	309 870

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

Номер строки	Наименование показателя	Диапазон процентных ставок	31.12.2017		31.12.2016	
			Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
2	Депозиты, в том числе:	0,51-8,2	11.01.18-24.04.32	10,12-12,3	24.01.17-27.04.17	
3	Субординированные депозиты	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0

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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами, 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	2 597 194	1 868 745
2.1	Прочие долевыми инструментами, 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	2 597 194	1 868 745

7.1.1. Состав строки 1 настоящей таблицы раскрывается в таблицах 7.2 и 7.3 настоящего примечания.

7.1.2. Состав строки 2 настоящей таблицы раскрывается в таблицах 7.4 и 7.5 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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0

2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	38 738	8 078
2.1	Прочие долевые инструменты, 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	38 738	8 078

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

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
--------------	-------------------------	------------	------------

1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	2 558 456	1 860 667
2.1	Прочие долевые инструменты, 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	2 558 456	1 860 667

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

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	0	0
2.1	Прочие долевые инструменты, 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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2: Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
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	иностраннх 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	31.12.2017	31.12.2016
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	иностранн 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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	41 816	4 992
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	12 258	2 492
3	некредитных финансовых организаций	22 473	0
4	нефинансовых организаций	7 085	2 500
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	2 555 378	1 863 753
6	Правительства Российской Федерации	447 657	216 185
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	97 244	73 842
8	иностранн государств	0	0

9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	21 131	67 879
10	некредитных финансовых организаций	587 023	109 172
11	нефинансовых организаций	1 402 323	1 396 675
12	Итого	2 597 194	1 868 745

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	31.12.2017	31.12.2016
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

Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Таблица 8.1: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0

6	Правительст ва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправле ния	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организация х и банках- нерезидента х, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименован ие показателя	Необесцене нные	Обесцененн ые	Итого	Резерв под обесценени е	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организац ий и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0

3	некредитных финансовых организаци й	0	0	0	0	0
4	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструмент ы	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0
8	иностранны х государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаци й	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0

11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 8.1 - НПО: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0

2	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
3	некредитны х финансовых организаци й	0	0	0	0	0
4	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструмент ы	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0
8	иностранны х государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитны х финансовых организаци й	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0

11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 8.1 - ОПС: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранн ых государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организа ций и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организа ций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организа циях и банках- нерезидента х, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименован ие показателя	Необесцене нные	Обесцененн ые	Итого	Резерв под обесценени е	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организа ций и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0

3	некредитных финансовых организаци й	0	0	0	0	0
4	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструмент ы	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0
8	иностранны х государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаци й	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0

11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 8.1 - ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0

2	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
3	некредитны х финансовых организаци й	0	0	0	0	0
4	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструмент ы	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0
8	иностранны х государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаци й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитны х финансовых организаци й	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организаци й	0	0	0	0	0

11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, переданные без прекращения признания

Таблица 8.2: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, переданные без прекращения признания

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

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

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

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

Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения

Финансовые активы, удерживаемые до погашения

Таблица 9.1: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 9.1 - НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 9.1 - ОПС: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 9.1 - ССФ: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, переданные без прекращения признания

Таблица 9.2: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, переданные без прекращения признания

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7

1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7

1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
4	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1 050	0	1 050	0	1 050
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	300	0	300	0	300

8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	133 074	0	133 074	0	133 074
10	Итого	134 424	0	134 424	0	134 424

По состоянию на: 31.12.2016

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	208	0	208	0	208
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	498 625	0	498 625	0	498 625
10	Итого	498 833	0	498 833	0	498 833

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.

Таблица 10.1 - НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, 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	195	0	195	0	195
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	35 252	0	35 252	0	35 252
10	Итого	35 447	0	35 447	0	35 447

По состоянию на: 31.12.2016

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	27 350	0	27 350	0	27 350
10	Итого	27 350	0	27 350	0	27 350

Таблица 10.1 - ОПС: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, 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	855	0	855	0	855
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	300	0	300	0	300
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	96 776	0	96 776	0	96 776
10	Итого	97 931	0	97 931	0	97 931

По состоянию на: 31.12.2016

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	208	0	208	0	208
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	470 208	0	407 208	0	407 207
10	Итого	470 416	0	470 416	0	470 416

Таблица 10.1 - ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, 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 и участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	1 046	0	1 046	0	1 046
10	Итого	1 046	0	1 046	0	1 046

По состоянию на: 31.12.2016

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 и участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	1 067	0	1 067	0	1 067
10	Итого	1 067	0	1 067	0	1 067

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	31.12.2016	0	0	0	0

2	Незаработанный финансовый доход		0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде		0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на	31.12.2017	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на	31.12.2016	0	0	0	0
6	Незаработанный финансовый доход		0	0	0	0
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде		0	0	0	0
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на	31.12.2017	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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
3	Итого	0	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	31.12.2017	31.12.2016
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	0	0
5	Прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
6	Резерв под обесценение	0	0

7	Итого	0	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	31.12.2017	31.12.2016
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 12. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 12.1: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 12.1 - НПО: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 12.1 - ОПС: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 12.1 - ССФ: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Примечание 13. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 13.1: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 13.1 - НПО: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 13.1 - ОПС: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 13.1 - ССФ: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 14.1: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 14.1 - НПО: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 14.1 - ОПС: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Таблица 14.1 - ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
0	Итого	0	x	0	x	x

Примечание 15. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи

Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Таблица 15.1: Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
Итого	0	0	

По состоянию на:

негосударственный пенсионный фонд утвердил план продажи активов, входящих в выбывающую группу.

Негосударственный пенсионный фонд проводит активные маркетинговые мероприятия по реализации данных активов и ожидает завершить продажу до :

Таблица 15.1 – НПО: Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
Итого	0	0	

Таблица 15.1 – ОПС: Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
Итого	0	0	

Таблица 15.1 – ССФ: Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
Итого	0	0	

Основные виды обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Таблица 15.2: Основные виды обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4

Итого	0	0
-------	---	---

По состоянию на:

негосударственный пенсионный фонд утвердил план продажи обязательств, входящих в выбывающую группу.

Негосударственный пенсионный фонд проводит активные маркетинговые мероприятия по реализации данных обязательств и ожидает завершить продажу до :

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов
(выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи,
составляющих прекращенную деятельность

Таблица 15.3: Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности	0	0
2	Расходы от прекращенной деятельности	0	0
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения	0	0
4	Расходы по налогу на прибыль	0	0
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения	0	0
6	Прибыль (убыток) от переоценки по справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу или при выбытии активов или выбывающих групп, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения	0	0

7	Расходы по налогу на прибыль	0	0
8	Прибыль (убыток) от переоценки по справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу или при выбытии активов или выбывающих групп, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	0	0
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	0	0

Активы (обязательства), включенные в выбывающие группы, составляющие прекращенную деятельность и отражаемые в отчете о потоках денежных средств

Таблица 15.4: Активы (обязательства), включенные в выбывающие группы, составляющие прекращенную деятельность и отражаемые в отчете о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Денежные средства от операционной деятельности	0	0
2	Денежные средства от инвестиционной деятельности	0	0
3	Денежные средства от финансовой деятельности	0	0
4	Итог денежных средств	0	0

Примечание 16. Инвестиционное имущество

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 16.1: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	0	0
9	Прочее	0	0

10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0
----	---	---	---

16.1.1. Оценка инвестиционного имущества производится ежегодно на конец года по справедливой стоимости независимым квалифицированным оценщиком, имеющим опыт проведения оценки аналогичных объектов инвестиционного имущества на территории Российской Федерации.

16.1.2. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием следующих методов оценки::

Таблица 16.1 – НПО: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	11.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	0	0
9	Прочее	0	0

10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0
----	---	---	---

Таблица 16.1 – ОПС: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	0	0
9	Прочее	0	0
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0

Таблица 16.1 – ССФ: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	0	0
9	Прочее	0	0
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 16.2: Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
--------------	-------------------------	------------	------------

1	2	3	4
1	Первоначальная стоимость	0	0
2	Накопленная амортизация	0	0
3	Убытки от обесценения	0	0
4	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
5	Поступление	0	0
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»	0	0
8	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
9	Амортизация	0	0
10	Признанные и восстановленные убытки от обесценения	0	0
11	Влияние пересчета в валюту отчетности	0	0
12	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
13	Перевод в прочие активы	0	0
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 16.3: Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Арендный доход	0	0
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход	0	0
3	Другие прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход	0	0
4	Итого	0	0

По состоянию на:

объекты инвестиционного имущества на сумму (тысяч рублей):

По состоянию на:

объекты инвестиционного имущества на сумму (тысяч рублей):

были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по прочим заемным средствам.

Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 16.4: Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке	0	0

2	Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества, оцененных по принципу «как если бы объект был завершен»	0	0
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив	0	0
4	Плюс: обязательства по финансовой аренде, отраженные как инвестиционное имущество, находящееся в аренде	0	0
5	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	0	0

16.4.1. Данные по оценке имущества, полученные от независимых квалифицированных оценщиков, были скорректированы для целей подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью избежания двойного учета активов и обязательств, отраженных отдельно от данных по оценке в бухгалтерском балансе.

16.4.2. По состоянию на:

объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме (тысяч рублей):

По состоянию на:

объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме (тысяч рублей):

были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по займам и прочим привлеченным средствам.

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

Таблица 16.5: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда негосударственный пенсионный фонд выступает в качестве арендодателя

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого	0	0

По состоянию на:

общая сумма условных платежей к получению, по операционной аренде, не подлежащей отмене, признанных как доход (тысяч рублей):

По состоянию на:

общая сумма условных платежей к получению, по операционной аренде, не подлежащей отмене, признанных как доход (тысяч рублей):

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	01.01.2016	473	0	0	0	473
2	Накопленная амортизация		0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	473	0	0	0	473
4	Поступления		129	0	0	0	129
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		-72	0	0	0	-72
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		3 781	0	0	0	3 781
13	Балансовая стоимость на	31.12.2016	4 311	0	0	0	4 311
14	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	4 383	0	0	0	4 383
15	Накопленная амортизация		-72	0	0	0	-72
16	Балансовая стоимость на	01.01.2017	4 311	0	0	0	4 311
17	Поступления		1 254	0	0	0	1 254
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		-3 831	0	0	0	-3 831
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	31.12.2017	1 734	0	0	0	1 734
27	Стоимость (или оценка) на	31.12.2017	5 637	0	0	0	5 637
28	Накопленная амортизация		-3 903	0	0	0	-3 903
29	Балансовая стоимость на	31.12.2017	1 734	0	0	0	1 734

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	01.01.2016	0	1 176	0	0	0	1 176
2	Накопленная амортизация		0	- 903	0	0	0	- 903
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	0	273	0	0	0	273
4	Поступления		0	0	0	0	0	0
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	- 884	0	0	0	- 884
9	Амортизационные отчисления		0	- 116	0	0	0	- 116
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	884	0	0	0	884
14	Балансовая стоимость на	31.12.2016	0	157	0	0	0	157
15	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	0	292	0	0	0	292

16	Накоплен ная амортиза ция		0	- 135	0	0	0	- 135
17	Балансов ая стоимост ь на	01.01.201 7	0	157	0	0	0	157
18	Поступле ния		0	46	0	0	0	46
19	Затраты на сооружен ие (создание)		0	0	0	0	0	0
20	Передачи		0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосро чные активы (выбыва ющие группы), классифи цируемые как предназн аченные для продажи		0	0	0	0	0	0
22	Выбытия		0	0	0	0	0	0
23	Амортиза ционные отчисле ния		0	- 140	0	0	0	- 140
24	Отражени е величины обесцене ния в отчете о финансов ых результат ах		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	31.12.2017	0	63	0	0	0	63
29	Стоимость (или оценка) на	31.12.2017	0	338	0	0	0	338
30	Накопленная амортизация		0	- 275	0	0	0	- 275
31	Балансовая стоимость на	31.12.2017	0	63	0	0	0	63

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 19. Отложенные аквизиционные расходы

Отложенные аквизиционные расходы

Таблица 19.1: Отложенные аквизиционные расходы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
3	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
4	Итого	0	0

Негосударственный пенсионный фонд капитализирует прямые аквизиционные расходы в момент их признания.

Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 19.2: Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного	0	0
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0
3	аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании, отложенные за	0	0
4	амортизация отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
5	списание отложенных аквизиционных расходов по результатам проведения проверки адекватности резервов	0	0
6	прочие изменения	0	0

7	Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании на	0	0
---	---	---	---

Срок амортизации отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании определяется как период времени с момента их признания до наступления пенсионных оснований.

Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 19.3: Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые на начало отчетного	0	0
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов за отчетный период, в том числе:	0	0
3	аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, отложенные за	0	0

4	амортизация отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
5	списание отложенных аквизиционных расходов по результатам проведения проверки адекватности резервов	0	0
6	прочие изменения	0	0
7	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, на	0	0

Срок амортизации отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, определяется как период времени с момента их признания до наступления пенсионных оснований.

По коллективным договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, срок амортизации отложенных аквизиционных расходов устанавливается оценочным путем на основании профессионального суждения таким образом, чтобы обеспечить соответствие доходов и расходов.

Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 19.4: Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4

1	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на начало	0	0
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов за отчетный период, в том числе:	0	0
3	аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, отложенные за	0	0
4	амортизация отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0

5	списание отложенных аквизиционных расходов по результатам проведения проверки адекватности резервов	0	0
6	прочие изменения	0	0
7	Отложенные аквизиционные расходы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, на отчетную	0	0

Срок амортизации отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, определяется как период времени с момента их признания до наступления пенсионных оснований.

По коллективным договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, срок амортизации отложенных аквизиционных расходов устанавливается оценочным путем на основании профессионального суждения таким образом, чтобы обеспечить соответствие доходов и расходов.

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
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	136	136
5	Расчеты по социальному страхованию	246	246
6	Расчеты с персоналом	6	49
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	23	23
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 140	445
9	Запасы	1	1
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
11	Прочие активы	45 922	150
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	48 474	1 050

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
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	455	0
9	Запасы	0	0
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
11	Прочие активы	0	0
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	455	0

Таблица 20.1 - ОПС: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
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	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	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	31.12.2017	31.12.2016
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	136	136
5	Расчеты по социальному страхованию	246	246
6	Расчеты с персоналом	6	49
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	23	23
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 685	445
9	Запасы	1	1
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
11	Прочие активы	45 922	150
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	48 019	1 050

Примечание 21. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение депозитов в кредитных организациях и
банках-нерезидентах

Таблица 21.1: Анализ изменений резерва под обесценение депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
1	2		3	4	5	6	7
1	Резерв под обесценение на	31.12.2016	0	0	0	0	0
2	Отчислени я в резерв (восстанов ление резерва) под обесценен ие		0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежн ые		0	0	0	0	0
4	Прочие движения		0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	31.12.2017	0	0	0	0	0

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов,
имеющихся в наличии для продажи

Таблица 21.2: Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющихс
я в наличии для продажи

Номер строки	Наименование показателя		Долевые ценные бумаги	Прочие долевые инструменты	Долговые ценные бумаги	Итого
--------------	-------------------------	--	-----------------------	----------------------------	------------------------	-------

1	2		3	3.1	4	5
1	Резерв под обесценение, на	31.12.2016	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0
4	Переклассификация в финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (из финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи)		0	0	0	0
5	Прочие движения		0	0	0	0
6	Резерв под обесценение, на	31.12.2017	0	0	0	0

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, удерживаемых до погашения

Таблица 21.3: Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, удерживаемых до погашения

Номер строки	Наименование показателя		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации	Долговые ценные бумаги иностранных государств	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение, на	31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0	0	0	0
4	Переклассификация в финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (из финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи)		0	0	0	0	0	0	0

5	Прочие движения		0	0	0	0	0	0	0
6	Резерв под обесценение, на	31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0

Анализ изменения резерва под обесценение прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности в течение отчетного периода

Таблица 21.4: Анализ изменения резерва под обесценение прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности в течение отчетного периода

Номер строки	Наименование показателя		Долговые ценные бумаги	Займы, выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Финансовая аренда	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение, на	31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0

2	(Восстановление резерва) отчисления в резерв под обесценение		0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0	0	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы, предназначенные для продажи (и выбывающие группы)		0	0	0	0	0	0	0
5	Прочие движения		0	0	0	0	0	0	0
6	Резерв под обесценение, на	31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0

Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 21.5: Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании

Номер строки	Наименование показателя		Дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	Дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	Дебиторская задолженность по пенсионным агентам	Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	Прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании на	31.12.2016	0	0	0	0	0	0
2	Отчисlenia в резерв (восстановление резерва) под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0	0	0	0	0

3	Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, списанная как безнадежная		0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения		0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании на	31.12.2017	0	0	0	0	0	0

Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 21.6: Анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя		Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицируемым как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицируемым как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицируемого как страхование с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Прочая дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

1	Резерв под обеспечение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обеспечение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, списанная как безнадежна		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обеспечение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 21.6.1: Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя		Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Итого
1	2		3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на	31.12.2016	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0
3	Инвестиции, списанные как безнадежные		0	0	0	0
4	Прочие движения		0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	31.12.2017	0	0	0	0

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 21.7: Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя		Расчеты по договорам администрирования договоров в обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	9	10
1	Резерв под обесценение на	31.12.2016	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения		0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	31.12.2017	0	0	0	0	0	0

Примечание 22. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

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

Таблица 22.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, всего, в том числе:	0	0
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0
5	Прочие финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0
6	Итого	0	0

22.1.1. Состав производных финансовых инструментов, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, раскрывается в примечании 54 к настоящему приложению.

22.1.2. Негосударственный пенсионный фонд принял в качестве обеспечения ценные бумаги, которые он может продать или перезаложить. Негосударственный пенсионный фонд продал часть такого обеспечения и признал денежную выручку в качестве обязательства по возврату принятого обеспечения, учтенного на конец отчетного периода по справедливой стоимости, в размере (тысяч рублей):

(на дату::

тысяч рублей):

22.1.3. Справедливая стоимость перезаложенного обеспечения, которое негосударственный пенсионный фонд обязан вернуть, составила (тысяч рублей):

(на дату::

тысяч рублей):

Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1: Займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0
5	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0
6	Обязательства по финансовой аренде	0	0

7	Сделки репо	0	0
7.1	Прочее	0	0
8	Итого	0	0

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 23.2: Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Номер строки	Наименование показателя		Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2		3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на	31.12.2016	0	0	0	0
2	За вычетом будущих финансовых расходов		0	0	0	0
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	31.12.2016	0	0	0	0
4	Минимальные арендные платежи на	31.12.2017	0	0	0	0
5	За вычетом будущих финансовых выплат		0	0	0	0
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	31.12.2017	0	0	0	0

По состоянию на:

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственного пенсионного фонда по финансовой субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей):

По состоянию на:

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственного пенсионного фонда по финансовой субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей):

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 23.3: Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	Обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-

Примечание 24. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Выпущенные долговые ценные бумаги

Таблица 24.1: Выпущенные долговые ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
--------------	-------------------------	------------	------------

1	2	3	4
1	Облигации	0	0
2	Векселя	0	0
3	Итого	0	0

24.1.1. По состоянию на:

негосударственный пенсионный фонд имел выпущенные долговые ценные бумаги, которые удерживали (указать количество контрагентов):

(по состоянию на:

количество контрагентов):

остатки по операциям с которыми составили свыше (тысяч рублей):

Совокупный остаток этих средств составил (тысяч рублей):

(по состоянию на:

составил (тысяч рублей):

или процентов от общей суммы выпущенных долговых ценных бумаг:

(по состоянию на:

процентов от общей суммы выпущенных долговых ценных бумаг:

24.1.2. Информация о справедливой стоимости выпущенных ценных бумаг представлена в примечании 66 настоящего приложения.

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.2: Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Облигации	-	-	-	-
2	Векселя	-	-	-	-

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию	5	19
2	Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	41	41
3	Итого	46	60

Анализ кредиторской задолженности по обязательному пенсионному страхованию и негосударственному пенсионному обеспечению по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) представлен в примечании 51 настоящего приложения.

Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 25.2: Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0
2	Кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0

3	Кредиторская задолженность по выплатам	5	19
4	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
5	Прочая кредиторская задолженность	0	0
6	Итого	5	19

Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по обязательному пенсионному страхованию и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 55 настоящего приложения.

Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 25.3: Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	41	41
2	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0

3	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
4	Прочая кредиторская задолженность	0	0
5	Итого	41	41

Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по негосударственному пенсионному обеспечению и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлено в примечании 55 настоящего приложения.

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	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	2 875 675	2 588 624
2	Пенсионные взносы	32 042	466 035
3	Пенсионные выплаты	- 154 395	- 302 011
4	Распределение результата инвестирования	190 413	133 902
5	Актuarные прибыли (убытки), в том числе	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	Экономические	0	0
8	Демографические	0	0
9	Эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том	0	0

10	Эффект отличия фактического уровня инвестиционной доходности 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	-14 612	-10 875
13	Итоговое изменение обязательств	53 448	287 051
14	Обязательства на конец отчетного периода	2 929 123	2 875 675

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

возможный дефицит средств для выполнения обязательств по договорам обязательного пенсионного страхования по состоянию на:

составил бы (тысяч рублей):

(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 ожидаемой инвестиционной доходности;

прочие предположения.

Доходность от инвестирования средств пенсионных накоплений

Таблица 26.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных накоплений

Номер строки		Наименование показателя			Период	
		2017	2016	2015	2014	2013
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных накоплений	7,96	6,42	12,51	5,37	7,12
2	Доходность от размещения средств пенсионных накоплений, распределенная на счета	6,67	5,14	11,10	4,02	6,53
3	Доходность размещения средств выплатного резерва	2,90	6,42	12,51	5,37	7,12
4	Доходность от размещения средств выплатного резерва, распределенная на счета застрахованных	1,81	5,14	11,10	4,02	6,53
5	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата	7,96	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата, распределенная на счета застрахован	6,67	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Доходность Пенсионного фонда Российской Федерации	8,59	10,53	13,15	2,68	0,00

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

Таблица 26.3: Экономические допущения, используемые для расчета стоимости обязательства по обеспечению доходности в размере не ниже нуля процентов годовых

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	0	0
2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	0	0

Примечание 27. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

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

Таблица 27.1: Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	620 311	634 100
2	Пенсионные взносы	0	21 404
3	Пенсионные выплаты	-54 002	-55 141
4	Распределение результата размещения	59 790	58 348
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	Экономические	0	0
8	Демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том	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 (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
12.1	Прочее	-25 134	-38 400
13	Итоговое изменение обязательств	-19 346	-13 789
14	Обязательства на конец отчетного периода	600 965	620 311

27.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, стоимость:

была уменьшена на (тысяч рублей):

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей):

27.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие допущения:

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

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

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

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

27.1.6. Негосударственный пенсионный фонд не всегда получает персональные данные о наследниках. В тех случаях, когда негосударственный пенсионный фонд получает информацию по фактическим персональным данным наследников участника, средняя разница превышения возраста кормильца составляет (года):

Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Таблица 27.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Номер строки		Наименование показателя			Период	
		2017	2016	2015	2014	2013
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных резервов	8,00	7,26	10,64	5,23	8,68
2	Доходность, распределенная на счета участников по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	5,68	5,00	6,88	3,46	6,50

Негосударственный пенсионный фонд установил практику индексации пенсий в соответствии с:

Ставка индексации пенсии равна:

Примечание 28. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

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

Таблица 28.1: Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	191 995	193 707
2	Пенсионные взносы	262	304

3	Пенсионные выплаты	-34 875	-21 420
4	Распределение результата размещения	8 103	19 450
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	Экономические	0	0
8	Демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том	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 (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
12.1	Прочее	- 228	-46
13	Итоговое изменение обязательств	-26 738	-1 712
14	Обязательства на конец отчетного периода	165 257	191 995

28.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, стоимость:

была уменьшена на (тысяч рублей): 0

28.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие допущения:

ставка дисконтирования;
показатели смертности;
ставка индексации;
прочие предположения

28.1.3. В качестве нетто-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда принята величина инфляции, которая на среднем периоде выплат (примерно 25 лет) составляет (процента (процентов) годовых): 4

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

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

28.1.6. При определении размера обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, в которых предусмотрена пенсия по случаю потери кормильца, учитывается консервативная величина разницы в возрасте – превышение возраста кормильца над возрастом наследника на (лет):

28.1.7. Негосударственный пенсионный фонд не всегда получает персональные данные о наследниках. В тех случаях, когда негосударственный пенсионный фонд получает информацию по фактическим персональным данным наследников участника, средняя разница превышения возраста кормильца составляет (года):

28.1.8. В случае использования разницы (года):
вместо (лет):

обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, снижаются примерно на сумму (тысяч рублей):

на (года):

(на дату):

(тысяч рублей):

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

Таблица 28.2: Экономические допущения, используемые для расчета стоимости обязательства по обеспечению доходности в размере не ниже нуля процентов годовых

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4

1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	0,00	0,00
2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	0,00	0,00

28.2.1. Моделирование будущего дохода от размещения средств пенсионных резервов и, соответственно, величины потенциальных расходов негосударственного пенсионного фонда, связанных с обеспечением доходности, производится методом :

28.2.2. Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной для (года):

и для (года):

было рассчитано на основе следующих предположений:

убыток от размещения средств пенсионных резервов, понесенный негосударственным пенсионным фондом в (году):

(составивший 30 процентов от вложений негосударственного пенсионного фонда), является границей отклонения доходности;

при прогнозировании снижения процента ожидаемой доходности вероятность отклонения фактической доходности от прогнозной снижается

28.2.3. Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат для (года):

рассчитывалось исходя из текущей структуры портфеля финансовых инструментов, а также следующих прогнозов:

доходности инвестирования, основанной на среднегодовой доходности за период с:

по (годы), индекса ММВБ для долевого финансовых инструментов;:

темпов инфляции для долговых финансовых инструментов.

28.2.4. Руководство негосударственного пенсионного фонда уточнило экономические допущения на период:

по сравнению с экономическими допущениями на период:

средний период выплат был принят как (лет):

(на дату)::

средний период выплат был принят как (лет)):

Примечание 29. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами пенсионного плана

Таблица 29.1: Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана	0	0
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности	0	0
3	Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	0	0

Чистые активы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, отражаются по статье «Прочие активы» бухгалтерского баланса. Чистые обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, отражаются по статье «Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами» бухгалтерского баланса.

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 29.2: Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4

1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана с установленными выплатами	0	0
2	Справедливая стоимость активов пенсионного плана	0	0
3	Непризнанная стоимость активов пенсионного плана	0	0
4	Итого	0	0

29.2.1. Предельная стоимость активов по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами (тысяч рублей):

это максимально доступная экономическая выгода, представляющая собой (возвраты, сокращение будущих взносов или комбинации и того, и другого):

29.2.2. Негосударственный пенсионный фонд предоставляет своим работникам возможность участия в пенсионном обеспечении по окончании трудовой деятельности, и применяет систему пенсионного обеспечения и иных вознаграждений после окончания трудовой деятельности, которая отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 19.

29.2.3. Размер предоставляемых вознаграждений зависит от (стажа, заработной платы, в последние годы, предшествовавшие выходу на пенсию, заранее определенной фиксированной суммы или сочетание этих факторов):

29.2.4. Пенсионные планы негосударственного пенсионного фонда подвержены следующим рискам: (инфляционному, смертности, дожития):

29.2.5. В отчетном периоде были утверждены следующие изменения в части пенсионного обеспечения с установленными выплатами::

Данные изменения привели к признанию стоимости услуг прошлых периодов в сумме (тысяч рублей):

29.2.6. Руководство негосударственного пенсионного фонда не планирует осуществлять существенные взносы в пенсионный план в обозримом будущем.

29.2.7. Руководство негосударственного пенсионного фонда предполагает осуществить взнос в пенсионный план с установленными выплатами в размере (тысяч рублей):

Руководство негосударственного пенсионного фонда предполагает осуществить взнос в пенсионный план в период:

29.2.8. Средневзвешенный срок обязательств до погашения:

29.2.9. Информация о вознаграждениях по окончании трудовой деятельности для ключевого персонала раскрывается в примечании 57 настоящего приложения.

Изменение приведенной стоимости обязательств плана

Таблица 29.3: Изменение приведенной стоимости обязательств плана

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств плана на начало отчетного периода	0	0
2	Стоимость услуг текущего периода	0	0
3	Стоимость услуг прошлых периодов	0	0
4	Расходы по процентам	0	0
5	Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, в том числе:	0	0
6	актуарные прибыли – изменения финансовых предположений	0	0
7	актуарные убытки – изменения демографических предположений	0	0
8	актуарные убытки (прибыли) – корректировки на основе опыта	0	0
9	Осуществленные выплаты	0	0
10	Приведенная стоимость обязательств плана на конец отчетного периода	0	0

Негосударственный пенсионный фонд использует метод прогнозируемой условной единицы для определения приведенной стоимости обязательств своего пенсионного плана с установленными выплатами, соответствующей стоимости услуг текущего и прошлого периода.

Изменение справедливой стоимости активов плана

Таблица 29.4: Изменение справедливой стоимости активов плана

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов плана на начало отчетного периода	0	0
2	Доходы по процентам	0	0
3	Доход на активы плана за исключением сумм, включенных в	0	0
4	Осуществленные выплаты	0	0
5	Взносы работников	0	0
6	Взносы работодателя	0	0
7	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:	0	0
8	актуарные прибыли (убытки) – изменения финансовых предположений	0	0
9	актуарные прибыли (убытки) – изменения демографических предположений	0	0
10	актуарные прибыли (убытки) – корректировки на основе опыта	0	0
11	Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода	0	0

Распределение активов плана

Таблица 29.5: Распределение активов плана

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Котируемые активы плана, в том числе:	0	0

2	вложения в паевые инвестиционные фонды	0	0
3	Облигации	0	0
4	Акции	0	0
5	прочие активы	0	0
6	Некотируемые активы плана, в том числе:	0	0
7	Акции	0	0
8	вложения в паевые инвестиционные фонды	0	0
9	Депозиты	0	0
10	прочие активы	0	0
11	Недвижимость	0	0
12	Итого	0	0

Некотируемые доли в уставных капиталах различных компаний, составляющие активы пенсионного плана, в основном представлены акциями (наименование эмитента или отрасли эмитентов),:

которые оцениваются по справедливой стоимости (уровень 2) с использованием оценочных техник на базе рыночного подхода, основанных на доступной рыночной информации.

Актуарные допущения, использованные в расчетах

Таблица 29.6: Актуарные допущения, использованные в расчетах

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Ставка дисконтирования (номинальная) (%)	-	-
2	Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)	-	-
3	Возраст выхода на пенсию – женщины	0	0
4	Возраст выхода на пенсию – мужчины	0	0

5	Коэффициент текучести кадров, в год	0	0	0	0
6	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров	0	лет – женщины	0	0
7	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров	0	лет – мужчины	0	0

Используемая в расчетах оставшаяся продолжительность жизни сотрудников в:

года:

и в :

года:

составила (лет) для мужчин:

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет):

и составила (лет) для женщин:

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет):

Анализ чувствительности

Таблица 29.7: Анализ чувствительности

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Снижение уровня смертности на 20%	0,00	0,00
2	Увеличение уровня смертности на 20%	0,00	0,00
3	Снижение процентной ставки на 1 %	0,00	0,00
4	Увеличение процентной ставки на 1 %	0,00	0,00

5	Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1 %	0,00	0,00
6	Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1 %	0,00	0,00
7	Снижение оборачиваемости персонала на 1 %	0,00	0,00
8	Увеличение оборачиваемости персонала на 1 %	0,00	0,00
9	Снижение пенсионного возраста на 1 год	0,00	0,00
10	Увеличение пенсионного возраста на 1 год	0,00	0,00

Допущение в отношении ставки дисконтирования оказывает наибольшее влияние на величину чистых обязательств (активов) плана.

Расходы по пенсионному плану

Таблица 29.8: Расходы по пенсионному плану

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Стоимость услуг текущего периода	0	0
2	Стоимость услуг прошлых периодов	0	0
3	Чистый процентный расход (доход)	0	0
4	Итого	0	0

Расходы по пенсионному плану отражаются по строке «Расходы на персонал» таблицы 44.1 примечания 44.

Состав статьи «Чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами»

Таблица 29.9: Состав статьи «Чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами»

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана	0	0
2	Актуарные прибыли (убытки) по обязательствам плана	0	0
3	Итого	0	0

Переоценка чистого актива (обязательства) пенсионного плана отражается в составе прочего совокупного дохода по статье «Чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами».

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 29.10: Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	0	0
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	0	0
3	Прочее	0	0
4	Итого	0	0

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	31.12.2017	0	0	0	0
2	Создание резервов		0	0	0	0
3	Использование резервов		0	0	0	0
4	Восстановление неиспользованных резервов		0	0	0	0
5	Прочее		0	0	0	0
6	Балансовая стоимость на	31.12.2017	0	0	0	0

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	31.12.2017	31.12.2016
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	1 443	3
4	Расчеты по социальному страхованию	375	20
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 724	996
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	272	7
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
10	Расчеты с прочими кредиторами	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	3 814	1 026

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	9	10	11
1	На	1 января	2016	года	36 632 506 007	366 325	0	0	0	0	366 325
2	Выпущенные новые акции		0	0	0	0	0	0	0	0	0

3	Собствен ые акции, выкуплен ные у акционеро в	0	0	0	0	0	0	0	
4	Реализова нные собственн ые акции	0	0	0	0	0	0	0	
5	На	31.12.20 16	года	36 632 506 027	366 325	0	0	0	366 325
5.1	На	01.01.20 17	года	36 632 506 027	366 325	0	0	0	366 325
6	Выпущен ные новые акции	0	0	0	0	0	0	0	
7	Собственн ые акции, выкуплен ные у акционеро в	0	0	0	0	0	0	0	
8	Реализова нные собственн ые акции	0	0	0	0	0	0	0	
9	На	31.12.20 17	года	36 632 506 027	366 325	0	0	0	366 325

32.1.1. Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на: 31.12.2016

составляет (тысяч рублей): 366325

(по состоянию на: 31.12.2017

составляет (тысяч рублей)): 366325

По состоянию на: 31.12.2017

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):
0,01

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: 31.12.2016

величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 151711

По состоянию на: 31.12.2017

величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 174343

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации	23 738	381 705
2	Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов	8 304	84 330
3	Итого	32 042	466 035

34.1.1. Обязательное пенсионное страхование, предусматривающее периодические выплаты при выходе на пенсию, относится к категории страховых контрактов с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

Подробное описание условий исполнения негосударственным пенсионным фондом обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании содержится в Страховых правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением : Совета директоров Протокол №09/2016

от (дата): 22.04.2016

размещенных на сайте: <http://npf-stroycomplex.ru>

34.1.2. По состоянию на: 31.12.2017

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

(дата начала периода): 01.01.2005

по (дата окончания периода): 31.12.2016

в сумме (тысяч рублей): 32042

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	0	21 404
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	262	304
3	Итого	262	21 708

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

Схема № 1 (17521)
Схема № 2 (17522)
Схема № 6 (17526)
Схема № 1 (17501)
Схема № 1 (17511)
Схема № 2 (17502)
Схема № 2 (17512)
Схема № 3 (17503)

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Схема № 2 (17522)
Схема № 1 (17501)
Схема № 2 (17512)

Схема № 3 (17503)

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)

Схема № 1 (17521)

Схема № 6 (17526)

Схема № 1 (17511)

Схема № 2 (17502)

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)

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): 02.09.2014

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата): 31.12.2017

**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	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	21 404
4	Итого	0	21 404

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	262	304
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
4	Итого	262	304

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода	41 026	38 137

2	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода	931	7 020
3	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации	606	5 009
4	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов	325	2 011
5	Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	3 625	4 131
6	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации	124	248

7	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд	2 324	3 066
9	в связи со смертью застрахованного лица	296	361
9.1	по иным причинам	881	456
10	Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода	2 157	1 483
11	количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений	1	23
14	застрахованные лица, получающие накопительную пенсию	15	3
15	правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений	198	171

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	2017	2016
--------------	-------------------------	------	------

1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	189	191
2	с физическими лицами	148	150
3	с юридическими лицами	41	41
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	9 902	9 986
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	1 110	-1 107
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	5	1
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	5	24

34.6.1. Количество участников негосударственного пенсионного фонда изменилось на: 84 по сравнению с: 31.12.2016

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	2017	2016
1	2	3	4
1	ОАО "МОСИНЖСТРОЙ"	2	2
2	ОАО "Моспромстройматериалы"	1	1
3	ОАО "Мосремстрой"	1	1
Итого	4	4	4

По состоянию на: 31.12.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 4

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 0

или процентов от общей суммы взносов работодателей : 0

По состоянию на: 31.12.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 4

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 1404

процент от общей суммы взносов работодателей : 6,6

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Пожизненные выплаты	97	29
2	Срочные выплаты	25	8
3	Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды	136 311	285 487
4	Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица	7 388	5 848
5	Единовременная выплата пенсии	10 574	10 639
6	Итого	154 395	302 011

По состоянию на: 31.12.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей): 2

По состоянию на: 31.12.2016

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей): 1

Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

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

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	54 002	55 141

2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34 875	21 420
3	Итого	88 877	76 561

По состоянию на: 31.12.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 6

По состоянию на: 31.12.2016

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 6

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	54 002	55 141
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	54 002	55 141

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	15 151	14 978
2	Выкупные суммы	19 724	6 442

3	Итого	34 875	21 420
---	-------	--------	--------

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	39	4
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	39	84
3	в связи со смертью участника	3	13
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	7	14
5	вследствие выполнения обязательств по договору	29	57
6	по другим причинам	0	0

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

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

Таблица 36.1: Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-19 346	-13 789
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-26 738	-1 712
3	Итого	-46 084	-15 501

36.1.1. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, представлено в таблице 27.1 примечания 27 настоящего приложения. Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

36.1.2. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, представлено в таблице 28.1 примечания 28 настоящего приложения.

Примечание 37. Аквизиционные расходы

Аквизиционные расходы

Таблица 37.1: Аквизиционные расходы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Комиссионное вознаграждение посредникам	0	-2 144
2	Заработная плата сотрудников, занятых привлечением клиентов	0	0
3	Расходы на рекламу	0	0
4	Андеррайтинговые расходы	0	0
5	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	0	0
6	Итого	0	-2 144

Состав статьи «Изменение отложенных аквизиционных расходов»

Таблица 37.2: Состав статьи «Изменение отложенных аквизиционных расходов»

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0

3	Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
4	Итого	0	0

37.2.1. Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам об обязательном пенсионном страховании раскрыто в таблице 19.2 примечания 19 настоящего приложения.

37.2.2. Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, раскрыто в таблице 19.3 примечания 19 настоящего приложения.

37.2.3. Изменение отложенных аквизиционных расходов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, раскрыто в таблице 19.4 примечания 19 настоящего приложения.

Примечание 38. Прочие доходы (расходы) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 38.1: Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4

1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
3	Итого	0	0

Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 38.2: Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0

2	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
4	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
6	Итого	0	0

Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 38.3: Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4

1	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
3	Списание нематериальных активов, признанных в результате приобретения портфелей договоров об обязательном пенсионном страховании, в результате проведения проверки адекватности обязательств	0	0
4	Списание нематериальных активов, признанных в результате приобретения портфелей договоров негосударственного пенсионного обеспечения, в результате проведения проверки адекватности обязательства	0	0

5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
6	Расходы на передачу активов в доверительное управление	0	0
7	Итого	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, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

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

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, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

Информация за (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:	-69 257	48 241	0	-21 016
2	ценные бумаги, удерживаемые для	0	0	0	0
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для	0	0	0	0
3	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0

4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-69 257	48 241	0	-21 016
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	0	0	0	0
5	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0

6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
9	Итого	-69 257	48 241	0	-21 016

Информация за (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:	-91 769	8 339	0	-83 430
2	ценные бумаги, удерживаемые для	0	0	0	0
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для	0	0	0	0
3	производные финансовые инструменты	0	0	0	0

3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-91 769	8 339	0	-83 430

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	0	0	0	0
5	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
9	Итого	-91 769	8 339	0	-83 430

Примечание 40. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи

Таблица 40.1: Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами	0	0	0	0	0
2	Долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0
2.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0

Информация за (год): 2016

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
2	Долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0
2.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0

Примечание 41. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с
инвестиционным имуществом

Таблица 41.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с
инвестиционным имуществом

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду	0	0
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	0	0
3	Расходы на капитальный ремонт	0	0
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	0	0
6	Расходы на содержание недвижимости	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
8	Итого	0	0

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4

1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	388 301	386 915
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	262 367	93 154
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	125 934	293 761
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой	0	0
8	Прочее	0	0
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
11	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	0	0
12	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	0
13	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0

14	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
15	по финансовой	0	0
16	Прочее	0	0
17	Итого	388 301	386 915

Примечание 43. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 43.1: Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	1 309	543
2	Доходы (расходы) от переоценки драгоценных металлов	0	0
3	Доходы (расходы) от операций с драгоценными металлами	0	0
4	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) финансовых активов	0	0

5	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	0	0
5.1	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	1 309	543

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	44 977	37 174
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	140	116
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3 830	72
5	Вознаграждение управляющей компании	16 674	9 884

6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 238	2 054
7	Расходы по операционной аренде	2 541	2 999
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	39	1 110
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 104	1 721
10	Расходы по страхованию	565	589
11	Реклама и маркетинг	0	295
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	8	0
13	Судебные и арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги	0	620
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
15	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	0	0
16	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов	0	0
17	Расходы на доставку пенсий	0	0
18	Командировочные расходы	14	16
19	Услуги кредитных организаций и банков -нерезидентов	358	118
20	Неустойки, штрафы, пени	4	2

21	Прочее	6 645	6 931
22	Итого	79 137	63 701

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 45. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 45.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
--------------	-------------------------	------	------

1	2	3	4
1	По кредитам, полученным	0	0
2	По обязательствам по финансовой аренде	0	0
3	По выпущенным ценным бумагам	0	0
4	По займам и прочим привлеченным средствам	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	0	0

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	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	5 514	7 288
9	Итого	5 514	7 288

Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	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	0	0
4	Прочие расходы	11 260	13 362
5	Итого	11 260	13 362

Примечание 47. Налог на прибыль

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

Таблица 47.1: Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	669	6 116
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
3	Итого, в том числе:	669	6 116
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	669	6 116

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли составляет (процентов): 20

По состоянию на: 31.12.2017

составляет (процентов): 20

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

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

Номер строки		Наименование показателя			2017			2016			
1		2			3			4			
1		Прибыль (убыток) до налогообложения			0			0			
2	Теоретическое налоговое отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2017	год:	0	%;	2016	год:	0	%	0,00	0,00
3		Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:			0			0			
3.1		доходы, не принимаемые к налогообложению			0			0			
3.2		расходы, не принимаемые к налогообложению			0			0			

4	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:		0	0
4.1	доходы, ставка по которым составляет	0	%	0,00
4.2	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы		0	0
5	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды		0	0
6	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		0	0
7	Использование ранее не признанных налоговых убытков		0	0
8	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива		0	0
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		669	6 116

Существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме (тысяч рублей):

По состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме (тысяч рублей):

По состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

Срок по налоговым убыткам, перенесенным на будущие периоды, истекает в (году):

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 47.3: Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Номер строки	Наименование показателя		31.12.2017	31.12.2016	
1	2		3	4	
Отложенные налоговые убытки, которые истекают:					
1	в	2017	году	0	0
2	в	2016	году	0	0
3	в	2015	году	0	0
4	в	2014	году	0	0
5	в	2013	году	0	0
6	в	2012	году	0	0
7	после	2012	года	0	0
8	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		0	0	

47.3.1. Текущие обязательства по налогу на прибыль включают (тысяч рублей):

в отношении неопределенностей, связанных с налоговыми вычетами по:

Руководство считает, что эти условные обязательства с большой степенью вероятности могут потребовать урегулирования, если они будут оспорены налоговыми органами.

Ожидается, что созданный резерв на:

будет полностью использован или восстановлен, когда истечет срок давности проведения налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям следующим образом: (тысяч рублей):

до конца (года):

(тысяч рублей):

до конца (года):

и (тысяч рублей):

до конца (года):

47.3.2. Отложенное налоговое обязательство в сумме (тысяч рублей):

на дату:

(тысяч рублей):

было отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах в связи с переоценкой зданий негосударственного пенсионного фонда.

Отложенное налоговое обязательство в сумме (тысяч рублей):

на дату:

(тысяч рублей):

было отражено в прочем совокупном доходе в связи с переоценкой по справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи.

Кроме того, отложенный налог, относящийся к активам, включенным в выбывающие группы, классифицируемым как предназначенные для продажи в соответствии с МСФО (IFRS) 5, в сумме (тысяч рублей):

на дату:

(тысяч рублей):

был отражен в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах.

47.3.3. Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в целях расчета налога на прибыль.

Налоговые последствия движения этих временных разниц за :

и за :

отражаются по ставке (процента (процентов)):

за (год):

процента (процентов):

за исключением доходов по государственным ценным бумагам, облагаемых налогом по ставке (процента (процентов)):

за (год):

процента (процентов):

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 47.4: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31.12.2016
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	-	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0

7	-	0	0	0	0
8	-	0	0	0	0
9	-	0	0	0	0
10	-	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
15	-	0	0	0	0
16	-	0	0	0	0
17	-	0	0	0	0
18	-	0	0	0	0
19	-	0	0	0	0
20	-	0	0	0	0
21	-	0	0	0	0
22	-	0	0	0	0
23	-	0	0	0	0
24	-	0	0	0	0
25	-	0	0	0	0
26	-	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0

29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

47.4.1. Агрегированная сумма временных разниц, связанных с инвестициями в ассоциированные и совместные предприятия, в отношении которых не признаются отложенные налоговые обязательства, равна (тысяч рублей):

на дату:

(тысяч рублей):

47.4.2. Чистый отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается как отложенный налоговый актив в бухгалтерском балансе. Отложенный налоговый актив, возникший в результате переноса налоговых убытков на будущие периоды, признается только в той степени, в которой вероятна реализация соответствующей налоговой льготы.

Воздействие текущего и отложенного налогообложения на компоненты прочего совокупного дохода

Таблица 47.5: Воздействие текущего и отложенного налогообложения на компоненты прочего совокупного дохода

Номер строки	Наименование показателя	2017		2016			
		Сумма до налогообложения	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	Сумма за вычетом налога	Сумма до налогообложения	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	Сумма за вычетом налога
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	доходы за год	0	0	0	0	0	0
3	корректировки по реклассификации для доходов, включенных в состав прибылей или убытков	0	0	0	0	0	0
4	Переоценка зданий	0	0	0	0	0	0
5	Прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0

Примечание 48. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 48.1: Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0

3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	0	0	0	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0

48.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

48.1.2. На дату:

нераспределенная прибыль негосударственного пенсионного фонда составила (тысяч рублей):

На дату:

(тысяч рублей):

При этом (тысяч рублей):

из нераспределенной прибыли подлежит отчислению в резервный фонд негосударственного пенсионного фонда в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Примечание 49. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 49.1: Базовая прибыль (убыток) на акцию

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций	64 710	63 614

2	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам привилегированных акций	0	0
3	Итого прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам	0	0
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)	36 632 506	36 632 506
5	Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)	0	0
6	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)	0	0
7	Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)	0	0

Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая акционерам – владельцам обыкновенных и привилегированных акций

Таблица 49.2: Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая акционерам – владельцам обыкновенных и привилегированных акций

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4

1	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам негосударственного пенсионного фонда	0	0
2	За вычетом дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям	0	0
3	Нераспределенная прибыль за отчетный период	64 710	63 614
4	Нераспределенная прибыль (убыток) за год, принадлежащая (принадлежащий) держателям привилегированных акций в зависимости от прав, предоставленных акциями	0	0
5	Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода	0	0
6	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам привилегированных акций	0	0
7	Нераспределенная прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций в зависимости от прав, предоставленных акциями	0	0

8	Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода	0	0
9	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций	64 710	63 614

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 49.3: Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций	0	0
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)	0	0
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию	0	0
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)	0	0

5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)	0	0
6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов на акции (тысяч штук)	0	0
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)	0	0

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату

Таблица 50.1: Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
1	Итого активов				
2	Итого обязательства				

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
1	Итого активов				
2	Итого обязательства				

50.1.1. Операции негосударственного пенсионного фонда организованы по следующим основным бизнес-сегментам: (описать сегменты):.

50.1.2. Сегментная финансовая информация, анализ которой выполняет руководитель, отвечающий за операционные решения, включает следующие основные статьи регулярной управленческой отчетности негосударственного пенсионного фонда:.

(указать орган управления, должность руководителя, отвечающего за операционные решения, как это определено в МСФО (IFRS 8) анализирует финансовую информацию, подготовленную в соответствии со следующими требованиями::

(описать правила и требования, на основании которых готовится управленческая отчетность)::

Эта финансовая информация в некоторых аспектах отличается от информации, подготовленной в соответствии с МСФО, в частности: (указать основные методологические различия подготовки финансовой информации для управленческих целей и целей настоящего Положения)::

Руководитель, отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности сегмента на основании суммы прибыли до уплаты налога.

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

Таблица 50.2: Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
1	Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:				
2	взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании				

3	взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				
4	Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:				
5	выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании				

6	выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				
7	Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании				
8	Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				
9	Аквизиционные расходы				
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов				

11	Прочие расходы за вычетом доходов (прочие доходы за вычетом расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
12	Итого доходы за вычетом расходов от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по инвестиционной деятельности, в том числе:				

14	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемым и по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка				
15	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи				
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом				
17	процентные доходы				
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой				

19	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)				
20	Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы				
22	Процентные расходы				
23	Прочие доходы				
24	Прочие расходы				
25	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)				
26	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным средствам				

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6

1	Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:				
2	взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании				
3	взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				

4	Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:				
5	выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании				
6	выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				
7	Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании				

8	Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод				
9	Аквизиционные расходы				
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов				
11	Прочие расходы за вычетом доходов (прочие доходы за вычетом расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				

12	Итого доходы за вычетом расходов от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по инвестиционной деятельности, в том числе:				
14	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемым и по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка				

15	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи				
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом				
17	процентные доходы				
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой				
19	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)				
20	Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы				
22	Процентные расходы				

23	Прочие доходы				
24	Прочие расходы				
25	Прибыль (убыток) до налогообложе ния (результат сегмента)				
26	Дополнительн ая информация: расходы капитального характера (приобретени е основных средств) амортизацион ные отчисления по основным средствам				

Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам

Таблица 50.3: Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		
2	итога доход отчетных сегментов		
3			
4			
5			
6	прочие корректировки		
7	Итого доходов (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 50.4: Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		
2	итога результат отчетных сегментов		
3			
4			
5			
6	прочие корректировки		
7	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 50.5: Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		
2	итога активов по отчетным сегментам		
3			
4			
5			

6	прочие корректировки		
7	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		
8	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		
9	итого обязательств по отчетным сегментам		
10			
11			
12			
13	прочие корректировки		
14	Итого обязательства в соответствии с бухгалтерским балансом		

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Таблица 50.6: Информация о степени зависимости от основных клиентов

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
	Прочие клиенты				
	Итого доходы				

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
	Прочие клиенты				
	Итого доходы				

В настоящей таблице представлены доходы от клиентов, составляющие не менее десяти процентов от общей суммы доходов за отчетный период.

Географическая информация

Таблица 50.7: Географическая информация

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
1	Россия				
	Итого доходов, относимых на зарубежные страны				
	Итого доходов				

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6
1	Россия				
	Итого доходов, относимых на зарубежные страны				
	Итого доходов				

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

01.01.2017

и : 31.12.2017

Номер строки		Наименование показателя		Изменение		31.12.2017		31.12.2016	
			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 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	31.12.2017	31.12.2016
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

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

Таблица 51.3: Половозрастная структура обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения (пенсионные планы (пенсионные схемы))

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	0	0
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	0	0
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	0	0
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	0	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	0	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	0	0
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	0	0
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	0	0
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	0	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	0	0
15	Итого обязательства по мужчинам	0	0
16	Итого обязательства по женщинам	0	0
17	Итого обязательства	0	0

Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 51.4: Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	0	0
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	0	0
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	0	0
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	0	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	0	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	0	0
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	0	0
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	0	0
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	0	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	0	0
15	Итого обязательства по мужчинам	0	0
16	Итого обязательства по женщинам	0	0
17	Итого обязательства	0	0

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: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	0	0	0	0	0

11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправлен ия	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностраннх 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	0	0	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	0	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	0	0	0	0
42	Прочие активы	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	-	-	-	-	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	0	0	0	0	0

12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностраных 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	0	0	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	0	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	0	0	0	0
42	Прочие активы	0	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 51.6: Информация о кредитном качестве по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
5	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0
6	Обесцененные, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
9	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0
11	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
5	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0
6	Обесцененные, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0

8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
9	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
10	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0
11	Итого	0	0	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве по долговым финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи

Таблица 51.7: Информация о кредитном качестве по долговым финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но необесцененные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0

3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранн ых государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организац ий и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
6	некредитн ых финансовы х организац ий	0	0	0	0	0	0
7	нефинансо вых организац ий	0	0	0	0	0	0
7.1	займы выданные и депозиты в кредитных организац иях и банках- нерезидент ах, имеющиес я в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Обесценен ные финансовы е активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0

9	Правитель ства Российско й Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российско й Федерации и органов местного самоуправ ления	0	0	0	0	0	0
11	иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
12	кредитных организаци й и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
13	некредитны х финансовы х организац ий	0	0	0	0	0	0
14	нефинансо вых организац ий	0	0	0	0	0	0
14.1	займы выданные и депозиты в кредитных организац иях и банках- нерезидент ах, имеющиес я в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но необесцененные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

7.1	займы выданные и депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидент ах, имеющиес я в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Обесценен ные финансовы е активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правитель ства Российско й Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российско й Федерации и органов местного самоуправ ления	0	0	0	0	0	0
11	иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
12	кредитных организаци й и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
13	некредитн ых финансовы х организаци й	0	0	0	0	0	0

14	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве по долговым финансовым активам,
удерживаемым до погашения

Таблица 51.8: Информация о кредитном качестве по долговым финансовым активам,
удерживаемым до погашения

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0

3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранн ых государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организац ий и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
6	некредитн ых финансовы х организац ий	0	0	0	0	0	0
7	нефинансо вых организац ий	0	0	0	0	0	0
8	Обесценен ные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правитель ства Российско й Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
11	иностранн ых государств	0	0	0	0	0	0

12	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
13	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
4	иностранн ых государств	0	0	0	0	0	0

5	кредитных организаций и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
6	некредитн ых финансовы х организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансо вых организаций	0	0	0	0	0	0
8	Обесценен ные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правитель ства Российско й Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российско й Федерации и органов местного самоуправ ления	0	0	0	0	0	0
11	иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
12	кредитных организаций и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
13	некредитн ых финансовы х организаций	0	0	0	0	0	0

14	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

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

Таблица 51.9: Информация о кредитном качестве дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
4	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
6	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0

7	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые	0	0	0	0	0	0

10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечения, классифици рованные м как инвестици онные с негарантир ованной возможнос тью получения дополните льных выгод	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридическ их лиц по договорам, классифици рованные м как страховые	0	0	0	0	0	0

12	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифици- рованным как инвестици- онные с негарантиро- ванной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
13	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс- твенного пенсионно- го обеспечения, классифицированны- м как страховые	0	0	0	0	0	0

14	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
15	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
17	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0

18	Обесцененная дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0
19	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
21	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0

22	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0

26	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифици рованные как страховые	0	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифици рованные как инвестици онные с негарантир ованной возможнос тью получения дополните льных выгод	0	0	0	0	0	0

28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированные как страховые	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0

30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м как страховые	0	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м как инвестици онные с негарантир ованной возможнос тью получения дополните льных выгод	0	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность пенсионны х агентов	0	0	0	0	0	0

33	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
34	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
35	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

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

1	Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0

4	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
6	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
7	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0

9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0

11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0
12	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0

13	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м как страховые	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м как инвестици онные с негарантир ованной возможнос тью получения дополните льных выгод	0	0	0	0	0	0
15	дебиторская задолженность пенсионны х агентов	0	0	0	0	0	0

16	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
17	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
18	Обесцененная дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0	0

19	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0	0
21	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0	0
22	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0

24	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые	0	0	0	0	0	0

27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м как инвестици онные с негарантир ованной возможнос тью получения дополните льных выгод	0	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридическ их лиц по договорам, классифиц ированны м как страховые	0	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифици- рованным как инвестици- онные с негарантиро- ванной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс- твенного пенсионно- го обеспечения, классифицированны- м как страховые	0	0	0	0	0	0

31	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
34	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0

35	Итого	0	0	0	0	0	0
----	-------	---	---	---	---	---	---

Информация о кредитном качестве прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

Таблица 51.10: Информация о кредитном качестве прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0

5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским	0	0	0	0	0	0
6	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
10	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0

12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским	0	0	0	0	0	0
13	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0

5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским	0	0	0	0	0	0
6	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
10	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0

12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским	0	0	0	0	0	0
13	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0	0	0

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0

10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0
16	Итого активов	0	0	0	0
Раздел II. Обязательства					

17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
18	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
19	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
20	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0

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

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0

2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0

9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0
16	Итого активов	0	0	0	0
Раздел II. Обязательства					

17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
18	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
19	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
20	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0

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

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

Таблица 51.12. Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения на основе договорных недисконтированных денежных потоков

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показат	До 3 месяце в	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показат	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0

6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
12	Прочие активы	0	0	0	0

13	Итого активов	0	0	0	0
Раздел II. Обязательства					
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
15	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
16	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
17	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
18	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0

19	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	0	0	0	0
25	Разрыв ликвидности	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в	0	0	0	0

8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
12	Прочие активы	0	0	0	0
13	Итого активов	0	0	0	0
Раздел II. Обязательства					

14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
15	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
16	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
17	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
18	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0

19	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	0	0	0	0
25	Разрыв ликвидности	0	0	0	0

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0

5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0

10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	0	0	0	0	0

Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
18	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
19	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
20	Кредиторская задолженность по деятельности и в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0

21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
22	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
23	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	0	0	0	0	0

29	Чистая балансовая позиция	0	0	0	0	0
----	---------------------------	---	---	---	---	---

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7

Раздел I. Активы

1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0	0

6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
10	Дебиторская задолженность по деятельности и в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0

11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	0	0	0	0	0
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
18	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0

19	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
20	Кредиторская задолженность по деятельности и в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
22	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0

23	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0

26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	0	0	0	0	0
29	Чистая балансовая позиция	0	0	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: 31.12.2017

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	0,00	0,00	0,00
2	Евро	0,00	0,00	0,00
3	Доллар США	0,00	0,00	0,00

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	0,00	0,00	0,00
2	Евро	0,00	0,00	0,00

3	Доллар США	0,00	0,00	0,00
---	------------	------	------	------

Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

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

Номер строки	Рыночные индексы		Изменение допущений	31.12.2017		31.12.2016	
				Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения
1	2	3	4	5	6	7	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	

Примечание 52. Передача финансовых активов

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, и финансовых активов, удерживаемых до погашения, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Таблица 52.1: Информация о балансовой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, и финансовых активов, удерживаемых до погашения, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Номер строки	Наименование показателя		31.12.2017		31.12.2016	
			Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов
1	2	3	4	5	6	
		Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	

1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, переданные без прекращения признания, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
4	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
12	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0

13	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
14	фьючерсы	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0
18	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
19	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0
21	форварды	0	0	0	0
22	опционы	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
25	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0

26	фьючерсы	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0
30	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
31	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
32	фьючерсы	0	0	0	0
33	форварды	0	0	0	0
34	опционы	0	0	0	0
35	свопы	0	0	0	0
36	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
37	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
38	фьючерсы	0	0	0	0
39	форварды	0	0	0	0
40	опционы	0	0	0	0
41	свопы	0	0	0	0
42	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0

43	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
44	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов	0	0	0	0
45	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги нефинансовы х организаций	0	0	0	0
47	долговые ценные бумаги Правительств а Российской Федерации	0	0	0	0
48	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправлен ия	0	0	0	0

49	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
53	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, переданные без прекращения признания, в том числе:	0	0	0	0
54	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
55	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

57	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
63	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, переданные без прекращения признания, в	0	0	0	0

64	долговые ценные бумаги Правительств а Российской Федерации	0	0	0	0
65	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
66	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
70	Итого	0	0	0	0

Информация об операциях по передаче, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Таблица 52.2: Информация об операциях по передаче, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Номер строки		Наименование показателя		31.12.2017		31.12.2016	
		Справедливая стоимость активов	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция	Справедливая стоимость активов	Справедливая стоимость соответствующих обязательств	Чистая позиция
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, переданные без прекращения признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
4	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0

11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
12	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0	0	0
18	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
19	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0	0	0

21	форварды	0	0	0	0	0	0
22	опционы	0	0	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
25	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0	0	0
30	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	0	0	0	0	0
32	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
33	форварды	0	0	0	0	0	0
34	опционы	0	0	0	0	0	0
35	свопы	0	0	0	0	0	0

36	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
37	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
39	форварды	0	0	0	0	0	0
40	опционы	0	0	0	0	0	0
41	свопы	0	0	0	0	0	0
42	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
43	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0

44	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
45	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
47	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
48	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

49	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
53	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, переданные без прекращения признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0

54	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
55	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

59	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	0	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
63	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, переданные без прекращения признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0

64	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
65	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
66	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0

69	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
70	Итого	0	0	0	0	0	0

Ценные бумаги, отнесенные к финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, имеющимся в наличии для продажи и удерживаемым до погашения, переданным без прекращения признания, были предоставлены в качестве обеспечения по договорам продажи и обратного выкупа, и поэтому у негосударственного пенсионного фонда существует дополнительный кредитный риск, связанный с выкупом этих ценных бумаг.

Данные об операциях по передаче, в которых негосударственный пенсионный фонд продолжает признание активов в случае продолжающегося участия

Таблица 52.3: Данные об операциях по передаче, в которых негосударственный пенсионный фонд продолжает признание активов в случае продолжающегося участия

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016			
		Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые негосударственный пенсионный фонд продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов до передачи	Балансовая стоимость активов, которые негосударственный пенсионный фонд продолжает признавать после передачи	Балансовая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, переданн ые без прекраще ния признания , в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0

3	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
4	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
12	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0

14	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0	0	0
18	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
19	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
21	форварды	0	0	0	0	0	0
22	опционы	0	0	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
25	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0	0	0

30	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоцен	0	0	0	0	0	0
32	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
33	форварды	0	0	0	0	0	0
34	опционы	0	0	0	0	0	0
35	свопы	0	0	0	0	0	0
36	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
37	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
39	форварды	0	0	0	0	0	0
40	опционы	0	0	0	0	0	0
41	свопы	0	0	0	0	0	0
42	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

43	прочие финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
44	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	0	0	0	0	0
45	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	0	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	0	0	0	0	0
47	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	0	0	0	0	0

48	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
49	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

53	Финансов ые активы, имеющиес я в наличии для продажи, переданн ые без прекраще ния признания , в том числе:	0	0	0	0	0	0
54	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	0	0	0	0	0
55	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	0	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	0	0	0	0	0

58	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

63	Финансов ые активы, удерживае мые до погашени я, переданн ые без прекраще ния признания , в том числе:	0	0	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	0	0	0	0	0
65	долговые ценные бумаги субъектов Российско й Федераци и и органов местного самоуправ ления	0	0	0	0	0	0
66	долговые ценные бумаги иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги кредитны х организаци й и банков- нерезиден	0	0	0	0	0	0

68	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
70	Итого	0	0	0	0	0	0

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах,
отвечающих критериям прекращения признания

Таблица 52.4: Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе	Справедливая стоимость продолжающегося участия	Максимальный риск убытка		
						Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0

2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на : 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено	Производные финансовые активы	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе	Производные финансовые обязательства	Справедливая стоимость продолжающегося участия		Максимальный риск убытка
						Активы	Обязательства	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0	0	0

Негосударственный пенсионный фонд передал финансовые активы в рамках операций, которые отвечают критериям прекращения признания в текущем и предыдущем отчетных периодах и в отношении которых негосударственный пенсионный фонд сохранил некоторую степень риска.

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов или других сумм, подлежащих уплате получателю в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания

Таблица 52.5: Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов или других сумм, подлежащих уплате получателю в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев	От 1 до 3 лет	От 3 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Итого потенциальный отток денежных средств	0	0	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 6 месяцев	От 6 месяцев	От 1 до 3 лет	От 3 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0	0	0

3	Итого потенциальный отток денежных средств	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 52.6: Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием и общая совокупная сумма доходов или расходов

Номер строки	Наименование показателя	2017		2016			
		Прибыль или убыток, признанный на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль или убыток, признанный на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Наращенная сумма признанных доходов и расходов
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0	0

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия

Таблица 52.7: Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Признанные доходы за вычетом расходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Признанные доходы за вычетом расходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Информация за (год): 2016

Номер строки	Наименование показателя	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Признанные доходы за вычетом расходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Признанные доходы за вычетом расходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Средства, полученные от деятельности по передаче активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

52.7.2.1. Основной объем операций негосударственного пенсионного фонда по передаче финансовых активов, признание которых было прекращено, совершен в (месяц, год):

52.7.2.2. Прибыль (убыток), признанная (признанный) в отношении вышеназванных операций по передаче активов по состоянию на:

составил (тысяч рублей):

Прибыль (убыток), признанная (признанный) в отношении вышеназванных операций по передаче активов по состоянию на:

составил (тысяч рублей):

Общая сумма поступлений от операций по передаче финансовых активов по состоянию на:

составила (тысяч рублей):

Общая сумма поступлений от операций по передаче финансовых активов по состоянию на:

составила (тысяч рублей):

Примечание 53. Условные обязательства

Обязательства по операционной аренде

Таблица 53.1: Обязательства по операционной аренде

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого обязательства по операционной аренде	0	0

На дату:

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственным пенсионным фондом по операционной субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей):

(На дату:

составляет (тысяч рублей)):

Соблюдение особых условий

Таблица 53.2: Соблюдение особых условий

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0

2	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
3	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
8	Основные средства	0	0	0	0
9	Итого	0	0	0	0

Состав и структура пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда должны соответствовать требованиям Постановления Правительства Российской Федерации от 1 февраля 2007 года № 63 «Об утверждении Правил размещения средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов и контроля за их размещением» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 6, ст. 769; 2007, № 38, ст. 4559; 2008, № 16, ст. 1698; 2009, № 36, ст. 4349; 2010, № 10, ст. 1101; 2013, № 36, ст. 4578) (далее – Постановление Правительства Российской Федерации № 63)

Постановление Правительства Российской Федерации № 63 предусматривает следующие ограничения по инвестированию средств пенсионных резервов:

разрешенные направления инвестирования;

дополнительные требования, предъявляемые к различным видам инвестирования;

запреты на инвестирование в ценные бумаги определенных эмитентов; требования к структуре пенсионных резервов (предельно допустимые соотношения по типам вложений и по видам эмитентов).

По состоянию на:

состав и структура пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда полностью соответствовали требованиям Постановления Правительства Российской Федерации № 63

Негосударственный пенсионный фонд должен соблюдать определенные особые условия, в основном связанные с заемными средствами. Несоблюдение этих особых условий может иметь негативные последствия для негосударственного пенсионного фонда, включающие рост стоимости заемных средств и объявление дефолта.

По состоянию на:

негосударственный пенсионный фонд соблюдал все особые условия.

Примечание 54. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Условная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 54.1: Условная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

По состоянию на : 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017				31.12.2016	
		Условная основная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязатель	Условная основная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязатель
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
3	форварды	0	0	0	0	0	0
4	опционы	0	0	0	0	0	0

5	свопы	0	0	0	0	0	0
6	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
9	форварды	0	0	0	0	0	0
10	опционы	0	0	0	0	0	0
11	свопы	0	0	0	0	0	0
12	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0	0	0

18	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	0	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
21	форварды	0	0	0	0	0	0
22	опционы	0	0	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0	0	0

30	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
31	Итого	0	0	0	0	0	0

54.1.1. Операции с производными финансовыми инструментами включают операции негосударственного пенсионного фонда, совершаемые для целей управления ликвидностью и хеджирования собственных рисков.

54.1.2. Негосударственный пенсионный фонд использует производные финансовые инструменты для целей хеджирования при управлении активами и обязательствами.

54.1.3. Производные финансовые инструменты могут классифицироваться в качестве инструментов хеджирования, если они являются инструментами хеджирования справедливой стоимости или инструментами хеджирования денежных потоков.

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Таблица 54.2: Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016			
		Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость	Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
3	форварды	0	0	0	0	0	0
4	опционы	0	0	0	0	0	0

5	свопы	0	0	0	0	0	0
6	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
7	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
9	форварды	0	0	0	0	0	0
10	опционы	0	0	0	0	0	0
11	опционы	0	0	0	0	0	0
12	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	0	0

Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 54.3: Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования	0	0

2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск	0	0
3	Итого прибыль (убыток)	0	0

54.3.1. Инструменты хеджирования справедливой стоимости негосударственного пенсионного фонда используются для защиты от изменений в справедливой стоимости хеджируемых статей.

54.3.2. По состоянию на:

в связи с прекращением учета хеджирования справедливой стоимости негосударственный пенсионный фонд прекратил признание производных финансовых инструментов в качестве инструментов хеджирования справедливой стоимости, в результате чего была признана (признан) прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей):

По состоянию на:

прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей):

Хеджирование денежных потоков

Таблица 54.4: Хеджирование денежных потоков

Номер строки	Наименование показателя	До востребования и менее 1 месяца	От 1 месяца до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Более 1 года	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	
1	31.12.2017	Активы (приток) Обязательства (отток)	0	0	0	0	0
2	Подверженность чистым притокам (оттокам) на	31.12.2017	0	0	0	0	0
3	31.12.2016	Активы (приток) Обязательства (отток)	0	0	0	0	0
4	Подверженность чистым притокам (оттокам)	31.12.2016	0	0	0	0	0

54.4.1. Хеджирование денежных потоков применяется негосударственным пенсионным фондом в целях защиты от процентных (валютных, кредитных) рисков (риска ликвидности), возникающих в связи с изменением денежных потоков по финансовым активам и финансовым обязательствам (финансовым инструментам, сгруппированным в портфели, в частности, депозитам и займам с переменной процентной ставкой), вследствие изменений прогнозируемых денежных потоков, в том числе базовых процентных ставок ориентиров (курсов валют и валютных индексов).

54.4.2. К финансовым статьям, хеджируемым от риска изменения денежных потоков, относятся займы, выпущенные долговые ценные бумаги с переменной процентной ставкой.

54.4.3 Инструменты хеджирования денежных потоков негосударственного пенсионного фонда в основном состоят из процентных и валютных свопов, которые используются для защиты от изменений прогнозируемых денежных потоков по хеджируемым статьям. Суммы и время будущих денежных потоков, которые представляют собой как платежи по основной сумме, так и по процентам, защищаются по каждому финансовому активу и финансовому обязательству на основе их контрактных условий и прочих соответствующих факторов, включая оценки предоплаты и отсрочки платежей. Общая сумма остатков основной суммы долга и процентных денежных потоков по всем финансовым инструментам с течением времени формирует основу для определения прибылей и убытков по эффективной части производных финансовых инструментов, которые рассматриваются как инструменты хеджирования денежных потоков по ожидающимся операциям

Анализ сумм, переклассифицированных из фонда хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Таблица 54.5: Анализ сумм, переклассифицированных из фонда хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Процентные доходы	0	0
2	Процентные расходы	0	0
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	0	0
4	Налогообложение	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	0	0

54.5.1. В течение (месяца, года):

в связи с неэффективностью хеджирования денежных потоков была признана (был признан) прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей):

(В течение (месяца, года):

прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей)):

54.5.2. В течение (месяца, года):

в связи с прекращением учета хеджирования денежных потоков негосударственный пенсионный фонд прекратил признание производных финансовых инструментов в качестве инструментов хеджирования денежных потоков, в результате чего была признана (был признан) прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей):

(В течение (месяца, года):

прибыль (убыток) в размере (тысяч рублей)):

Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование строки		Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
			Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0

3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	0	0	0

14	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
16	фьючерсы	0	0	0	0
17	форварды	0	0	0	0
18	опционы	0	0	0	0
19	свопы	0	0	0	0
20	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
22	фьючерсы	0	0	0	0
23	форварды	0	0	0	0
24	опционы	0	0	0	0
25	свопы	0	0	0	0
26	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0

27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
28	фьючерсы	0	0	0	0
29	форварды	0	0	0	0
30	опционы	0	0	0	0
31	свопы	0	0	0	0
32	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
34	фьючерсы	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0
36	опционы	0	0	0	0
37	свопы	0	0	0	0
38	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0

40	фьючерсы	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0
42	опционы	0	0	0	0
43	свопы	0	0	0	0
44	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0
65	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
66	инструменты хеджирования	0	0	0	0
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0

68	основные средства (здания)	0	0	0	0
69	инвестиционное имущество	0	0	0	0
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
73	обязательства по поставке ценных бумаг	0	0	0	0
74	обязательства по возврату проданного обеспечения	0	0	0	0
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	0	0	0

76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
77	фьючерсы	0	0	0	0
78	форварды	0	0	0	0
79	опционы	0	0	0	0
80	свопы	0	0	0	0
81	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
83	фьючерсы	0	0	0	0
84	форварды	0	0	0	0
85	опционы	0	0	0	0
86	свопы	0	0	0	0
87	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0

89	фьючерсы	0	0	0	0
90	форварды	0	0	0	0
91	опционы	0	0	0	0
92	свопы	0	0	0	0
93	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

106	прочие финансовые обязательства, классифициро ванные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальн ом признании», в том числе:	0	0	0	0
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	0	0	0
108	прочие обязательства, в том числе:	0	0	0	0
109	инструменты хеджирования , в том числе:	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0
115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки		Наименование строки		Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость	
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующа я данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующа я значительный объем ненаблюдаем ых данных			
1	2	3	4	5			6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0			0
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0			0

3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	0	0	0

14	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
16	фьючерсы	0	0	0	0
17	форварды	0	0	0	0
18	опционы	0	0	0	0
19	свопы	0	0	0	0
20	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
22	фьючерсы	0	0	0	0
23	форварды	0	0	0	0
24	опционы	0	0	0	0
25	свопы	0	0	0	0
26	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0

27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
28	фьючерсы	0	0	0	0
29	форварды	0	0	0	0
30	опционы	0	0	0	0
31	свопы	0	0	0	0
32	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
34	фьючерсы	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0
36	опционы	0	0	0	0
37	свопы	0	0	0	0
38	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0

40	фьючерсы	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0
42	опционы	0	0	0	0
43	свопы	0	0	0	0
44	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0

60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0
65	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
66	инструменты хеджирования	0	0	0	0
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0

68	основные средства (здания)	0	0	0	0
69	инвестиционное имущество	0	0	0	0
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
73	обязательства по поставке ценных бумаг	0	0	0	0
74	обязательства по возврату проданного обеспечения	0	0	0	0
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	0	0	0

76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
77	фьючерсы	0	0	0	0
78	форварды	0	0	0	0
79	опционы	0	0	0	0
80	свопы	0	0	0	0
81	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
83	фьючерсы	0	0	0	0
84	форварды	0	0	0	0
85	опционы	0	0	0	0
86	свопы	0	0	0	0
87	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0

89	фьючерсы	0	0	0	0
90	форварды	0	0	0	0
91	опционы	0	0	0	0
92	свопы	0	0	0	0
93	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

106	прочие финансовые обязательства, классифициро ванные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальн ом признании», в том числе:	0	0	0	0
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	0	0	0
108	прочие обязательства, в том числе:	0	0	0	0
109	инструменты хеджирования , в том числе:	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0
115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

55.1.1. Инвестиции в:

включенные в категорию "финансовые активы, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли", перестали обращаться на активном рынке в течение :

в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на:

как финансовые инструменты уровня 2.

В течение:

восстановилась торговая активность на финансовых рынках, и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на:

как финансовые инструменты уровня 1.

55.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, негосударственный пенсионный фонд использует такие методы оценки как метод дисконтированных денежных потоков. Справедливая стоимость финансового инструмента в момент признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной в момент признания финансового инструмента с использованием методов оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

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

4	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	-	-	-	-	-

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

54.1	займы выданные и депозиты в кредитны х организац иях и банках- нерезиден тах, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости ; изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном	0	-	-	-	-	-
55	финансов ые активы, имеющиес я в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-

57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-

68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости ? изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-

72	финансов ые обязатель ства, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязатель ства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязатель ства по возврату заимствов анных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производн ые финансов ые инструмен ты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-

87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-

98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

106	прочие финансов ые обязатель ства, классифиц ированны е как «оценивае мые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном признании », в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенны е производн ые финансов ые инструмен ты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязатель ства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмен ты хеджиров ания, в том числе:	0	-	-	-	-	-

110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

По состоянию на: 31.12.2016

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

4	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	-	-	-	-	-

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

54.1	займы выданные и депозиты в кредитны х организац иях и банках- нерезиден тах, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости ; изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном	0	-	-	-	-	-
55	финансов ые активы, имеющиес я в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-

57	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российско й Федераци и и органов местного самоуправ ления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги инострани ых государст в	0	-	-	-	-	-

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-

68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости ? изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-

72	финансов ые обязатель ства, оцениваем ые по справедли вой стоимости изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязатель ства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязатель ства по возврату заимствов анных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производн ые финансов ые инструмен ты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-

87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-

98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

106	прочие финансов ые обязатель ства, классифиц ированны е как «оценивае мые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном признании », в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенны е производн ые финансов ые инструмен ты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязатель ства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмен ты хеджиров ания, в том числе:	0	-	-	-	-	-

110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости , в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

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

Таблица 55.3: Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

По состоянию на: 31.12.2017

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

4	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	-	-	-	-	-

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

54.1	займы выданные и депозиты в кредитны х организац иях и банках- нерезиден тах, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости ; изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном	0	-	-	-	-	-
55	финансов ые активы, имеющиес я в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-

57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-

68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости ? изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-

72	финансов ые обязатель ства, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязатель ства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязатель ства по возврату заимствов анных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производн ые финансов ые инструмен ты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-

87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-

98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

106	прочие финансов ые обязатель ства, классифиц ированны е как оцениваем ые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном признании , в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенны е производн ые финансов ые инструмен ты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязатель ства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмен ты хеджиров ания, в том числе:	0	-	-	-	-	-

110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

По состоянию на: 31.12.2016

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

4	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости ? изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитн ых финансов ых организац ий	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинанс овых организац ий	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правитель ства Российско й Федераци и	0	-	-	-	-	-

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

54.1	займы выданные и депозиты в кредитны х организац иях и банках- нерезиден тах, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости ; изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном	0	-	-	-	-	-
55	финансов ые активы, имеющиес я в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитны х организац ий и банков- нерезиден	0	-	-	-	-	-

57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезиден	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-

68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости ? изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-

72	финансов ые обязатель ства, оцениваем ые по справедли вой стоимости изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, предназна ченные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязатель ства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязатель ства по возврату заимствов анных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производн ые финансов ые инструмен ты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-

87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-

98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

106	прочие финансов ые обязатель ства, классифиц ированны е как оцениваем ые по справедли вой стоимости , изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка, при первонача льном признании , в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенны е производн ые финансов ые инструмен ты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязатель ства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмен ты хеджиров ания, в том числе:	0	-	-	-	-	-

110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

55.3.1. В течение:

изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло

(:
::
).

55.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в настоящей таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми негосударственным пенсионным фондом в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости

Таблица 55.4: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя			Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии и для продажи	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, классифицируемые для торговли	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 призна	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, имеющиеся в наличии и для продажи
1	2		года	3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	01.01.2017	года	0	0	0	0	0	0	0

2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год			0	0	0	0	0	0	0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода			0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретения			0	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия			0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация			0	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты			0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3 Уровня			0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3 Уровень			0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на	31.12.2017	года	0	0	0	0	0	0	0

11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на	31.12.2017	года	0	0	0	0	0	0	0
----	--	------------	------	---	---	---	---	---	---	---

Информация за (год): 2016

Номер строки	Наименование показателя			Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии и для продажи	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, классифицируемые для торговли	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 призна	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, имеющиеся в наличии и для продажи
1	2		года	3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	01.01.2016		0	0	0	0	0	0	0

2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год			0	0	0	0	0	0	0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода			0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретения			0	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия			0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация			0	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты			0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3 Уровня			0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3 Уровень			0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на	31.12.2016	года	0	0	0	0	0	0	0

11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на	31.12.2016	года	0	0	0	0	0	0	0
----	--	------------	------	---	---	---	---	---	---	---

55.4.1. Следующие финансовые инструменты были перенесены из категории инструментов с уровнем 3 оценки в категорию инструментов с уровнем 2 оценки в связи с повышением активности на финансовых рынках в отчетном периоде: :

55.4.2. Используемые негосударственным пенсионным фондом модели оценки инвестиций в долговые финансовые инструменты организаций российских эмитентов, базирующиеся на ненаблюдаемых данных при оценке справедливой стоимости таких инвестиций, основаны на предположении о ежегодном росте выручки эмитента на:

процента (процентов):

Возможное изменение допущений роста выручки в диапазоне

от (процента (процентов), %):

до (процента (процентов), %):

приведет к существенному изменению справедливой стоимости инвестиций и финансовых показателей негосударственного пенсионного фонда.

55.4.3. Если бы прогнозные значения выручки в:

году были на:

процента (процентов) выше базового показателя, прибыль негосударственного пенсионного фонда за год была бы на:

тысяч рублей больше в результате увеличения денежных потоков и более высокой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

(В году:

на тысяч рублей):

Собственные средства были бы на:

тысяч рублей больше в основном из-за увеличения чистых активов эмитентов финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

(на дату::

больше на (тысяч рублей)):

55.4.4. Если бы прогнозные значения выручки в:

году были на:

процента (процентов) ниже базового показателя, прибыль негосударственного пенсионного фонда за год составила бы на:

тысяч рублей меньше в результате снижения денежных потоков и более низкой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

(В году:

на тысяч рублей):

Собственный капитал был бы на:

тысяч рублей меньше в основном из-за уменьшения справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

55.4.5. Оценки уровня 3 иерархии анализируются на еженедельной основе:

и доводятся до сведения:

на ежемесячной основе.

рассматривает уместность исходных данных модели оценки и результаты оценки, используя различные методы оценки, признанные стандартными в секторе финансовых услуг. :

При выборе наиболее уместной модели оценки проводит бэк-тестирование и решает, результаты какой модели имеют исторически наиболее близкое соответствие данным реальных рыночных сделок.:

Для оценки инвестиций в долевые инструменты уровня 3 негосударственный пенсионный фонд использует сопоставимые торговые множители. Руководство определяет сопоставимые публичные компании на основе сектора экономики, размера, этапа развития и стратегии. Затем руководство рассчитывает торговые множители для каждой установленной сопоставимой компании. Множитель рассчитывается путем деления стоимости сопоставимой компании на величину прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации. Торговый множитель затем дисконтируется с учетом ликвидности и различий между сопоставимыми компаниями на основе фактов и обстоятельств, относящихся к конкретной компании.

55.4.6. Долговые инструменты уровня 3 оцениваются по чистой приведенной стоимости расчетных будущих потоков денежных средств. Негосударственный пенсионный фонд оценивает риск ликвидности, кредитный и рыночный риски и корректирует модель оценки необходимым образом.

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости

Таблица 55.5: Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
					31.12.2017 31.12.2016
1	2	3	4	5	6 7
Итого	0				

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

Таблица 55.6: Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных
1	2	3	4	5 6 7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0 0 0

2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0

9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0

17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
22	займы, выданные	0	0	0	0	0
23	сделки обратного репо	0	0	0	0	0

24	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
25	финансовая аренда	0	0	0	0	0
26	прочее	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0

34	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0

36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

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

43	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
44	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
45	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
46	прочие активы, за минусом резерва	0	0	0	0	0
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
48	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
49	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0

51	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
52	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
54	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
55	сделки репо	0	0	0	0	0
56	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0

58	кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховани и, в том числе:	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед Пенсионны м фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударст венными пенсионны ми фондами	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
62	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
63	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0

64	кредиторская задолженность по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0

66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0
67	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
68	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
69	обязательства по договорам об обязательно м пенсионном страховани и	0	0	0	0	0

70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
72	прочие обязательства	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость		
		Рыночные котировки	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных		
1	2	3	4	5	6	7

1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0

8	депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0

15	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0

22	займы, выданные	0	0	0	0	0
23	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
24	расчеты по конверсион ным операциям, производны м финансовы м инструмент ам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
25	финансовая аренда	0	0	0	0	0
26	прочее	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженно сть по деятельност и в качестве страховщик а по обязательно му пенсионном у страховани ю, деятельност и по негосударст венному пенсионном у обеспечени ю, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0

28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0

34	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0

36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

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

43	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
44	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
45	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
46	прочие активы, за минусом резерва	0	0	0	0	0
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
48	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
49	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0

51	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
52	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
54	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
55	сделки репо	0	0	0	0	0
56	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0

58	кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховани и, в том числе:	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед Пенсионны м фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударст венными пенсионны ми фондами	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
62	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
63	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0

64	кредиторская задолженность по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0

66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени я, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0
67	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
68	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
69	обязательства по договорам об обязательно м пенсионном страховани и	0	0	0	0	0

70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
72	прочие обязательства	0	0	0	0	0

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

55.6.2. Для активов негосударственный пенсионный фонд использовал допущения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке негосударственного пенсионного фонда на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались, начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательств негосударственного пенсионного фонда.

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

Таблица 55.7: Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода	0	0
2	Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды	0	0
3	Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период	0	0
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	0	0
5	вследствие прекращения признания инструментов	0	0
6	курсовые разницы	0	0
7	Остаток на конец отчетного периода	0	0

Примечание 56. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств

Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

Таблица 56.1: Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

По состоянию на : 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе	Чистая сумма риска			
							Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0		
2	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0		

3	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости изменения которой отражают ся в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0
4	прочие размещен ные средства и прочая дебиторск ая задолженн ость	0	0	0	0	0	0
5	прочие активы	0	0	0	0	0	0
6	Финансов ые обязатель ства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	займы и прочие привлечен ные средства	0	0	0	0	0	0

8	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

По состоянию на : 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Суммы, попадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе	Чистая сумма риска	
					Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0
4	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
5	прочие активы	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0

8	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

56.1.1. У негосударственного пенсионного фонда существуют соглашения о взаимозачете с контрагентами. Кроме того, применимое законодательство разрешает предприятиям в одностороннем порядке производить зачет дебиторской и кредиторской задолженности, подлежащей оплате, если они выражены в одной и той же валюте и относятся к одному и тому же контрагенту.

56.1.2. Негосударственный пенсионный фонд разместил гарантийные депозиты в клиринговом центре – контрагенте в качестве обеспечения своих позиций по производным инструментам. Этот контрагент имеет право произвести взаимозачет обязательств негосударственного пенсионного фонда и гарантийного депозита в случае невыполнения обязательств.

Примечание 57. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами

Таблица 57.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли и или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0

5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0

10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли и или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Займы и прочие привлеченные средств	0	0	0	0	0	0	0	0

13	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	687	0	0	0

16	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	1 287	0	0	0
17	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Резервы – оценочные обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
----	----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства и их эквиваленты	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0	0	0	0

9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли и или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0

14	Кредит орская задолже нность по деятель ности в качеств е страхов щика по обязате льному пенсион ному страхов анию, деятель ности по негосуд арствен ному пенсион ному обеспеч ению	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Обязате льства по договор ам об обязате льном пенсион ном страхов ании	0	0	0	0	0	0	0	0

16	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Резервы — оценочные обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Прочие обязате льства	0	0	0	0	0	0	0	0
----	-----------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

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

Данные операции осуществляются преимущественно по (рыночным, льготным) ставкам.:

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 57.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	250	0	0	250
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Выплат ы по договор ам негосуд арствен ного пенсион ного обеспеч ения, классиф ицирова нным как страхов ые и инвести ционные е с негаран тирован ной возмож ностью получен ия дополни тельных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Аквизи ционные е	0	0	0	0	0	0	0	0

6	Прочие доходы за вычетом расходов в (прочие расходы за вычетом доходов) от деятель ности в качестве е страхов щика по обязате льному пенсион ному страхов анию, деятель ности по негосуд арствен ному пенсион ному обеспеч	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продаж	0	0	0	0	0	0	0	0

9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0

13	Общие и административные расходы	0	0	0	0	9 722	0	0	0
14	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация за (год): 2016

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	280	0	0	280
3	Выплаты по договорам обязательного пенсионного страхования	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Выплат ы по договор ам негосуд арствен ного пенсион ного обеспеч ения, классиф ицирова нным как страхов ые и инвести ционные е с негаран тирован ной возмож ностью получен ия дополн ительны х выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Аквизи ционные е расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

6	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---

7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Общие и административные расходы	0	0	0	0	10 318	0	0	10 318
14	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	9 722	10 318
2	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
3	Другие долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Примечание 58. События после окончания отчетного периода

(указать дату):

года общее годовое собрание акционеров объявило дивиденды по обыкновенным акциям в сумме (тысяч рублей):

(на одну обыкновенную акцию (рублей)):

и дивиденды по привилегированным акциям в сумме (тысяч рублей):

на одну привилегированную акцию (рублей):

или (процентов от номинальной стоимости соответствующих привилегированных акций):.

Сопроводительное письмо

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7727046191

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1147799013603

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: Акционерное общество "Негосударственный Пенсионный Фонд "Стройкомплекс"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: АО "НПФ "Стройкомплекс"

Дата исходящего документа: 30.03.2018

Исходящий номер: 194

Примечание: Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год

Руководитель

Фамилия: Орлова

Имя: Ирина

Отчество: Юрьевна

Должность: Генеральный директор

Контактный телефон: 8(495)688-56-34

Дата подписания отчетности: 02.02.2018

В случае если отчетность подписывается электронной подписью лица, исполняющего обязанности руководителя, внести реквизиты документа, являющегося основанием исполнения обязанностей руководителя:

Исполнитель

Фамилия: Широкова

Имя: Татьяна

Отчество: Васильевна

Должность: и.о. главного бухгалтера

Контактный телефон: 8(495)688-56-34

Дата

М.П.