

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

Общие сведения

Код территории по ОКАТО: 45283569000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 40092638

Регистрационный номер (порядковый номер): 194/2

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда:

Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "Авиаполис"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: НО "НПФ  
"Авиаполис"

Почтовый адрес: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 73

ОКУД 0420205. Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в  
форме некоммерческой организации

Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой  
организации (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	286 659	414 974

2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	251 255	446 898
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	982 916	483 870
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	5 776	12 557

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	1 731	2 634
14	Основные средства	18	41	61
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	1 125	1 232
17	Отложенные налоговые активы	47	252	462
18	Прочие активы	20	1 324	784
19	Итого активов		1 531 079	1 363 472
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	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	25	21	0
23	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
24	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	0	0
25	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27	1 454	1 344

26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	28	1 401 819	1 244 878
27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
28	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	18	24
29	Отложенные налоговые обязательства	47	0	0
30	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
31	Прочие обязательства	31	2 349	2 985
32	Итого обязательства		1 405 661	1 249 231
Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности				
33	Совокупный вклад учредителей		150 563	150 563
34	Добавочные вклады учредителей		0	0

35	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		0	0
36	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
37	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		0	0
38	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
39	Прочие резервы		0	0
40	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-25 145	-36 322
41	Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности		125 418	114 241
42	Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, и обязательства		1 531 079	1 363 472

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 0420205. Дополнительный бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации

Дополнительный бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации

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	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	25		
23	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15		
24	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26		
25	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27		
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	28		

27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29		
28	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47		
29	Отложенные налоговые обязательства	47		
30	Резервы – оценочные обязательства	30		
31	Прочие обязательства	31		
32	Итого обязательства			
Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности				
33	Совокупный вклад учредителей			
34	Добавочные вклады учредителей			
35	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи			
36	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			

37	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			
38	Резерв хеджирования денежных потоков			
39	Прочие резервы			
40	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			
41	Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности			
42	Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, 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 0420206. Отчет о целевом использовании средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации

Отчет о целевом использовании средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Остаток средств на начало отчетного года	-22 514	33 269
2	Поступило средств	19 832	-37 764
3	Целевые поступления, в том числе:	12 008	13 126
4	пенсионные взносы вкладчиков	0	0
5	целевые отчисления от суммы пенсионных взносов (до 3%)	12 008	13 126
6	Отчисления от дохода от размещения средств пенсионных резервов (до 15%)	0	0
7	Отчисления от дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений (до 15%)	0	0
8	Доходы от размещения и использования имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности	5 424	-50 890
9	Прочие поступления	2 400	0
10	Использовано средств	-22 462	-18 019
11	Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	-16 445	-14 226
12	связанные с оплатой труда (включая налоги и обязательные платежи)	-14 400	-12 323
13	не связанные с оплатой труда, в том числе:	-2 045	-1 903
14	на содержание помещений, зданий, транспортных средств и иного имущества (кроме ремонта)	-2 045	-1 903

15	на ремонт основных средств и иного имущества	0	0
16	Прочие расходы	- 108	-93
17	Расходы на рекламу	0	0
18	Расходы на представительские цели	0	0
19	Расходы на приобретение основных средств и иного имущества	- 382	- 165
20	Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-4 221	-2 440
21	Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по обязательному пенсионному страхованию	0	0
22	Прочие расходы	-1 306	-1 095
23	Остаток средств на конец отчетного периода	-25 144	-22 514

ОКУД 0420207. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)

Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации

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	0	0
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	34	572 534	524 547
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	34	572 534	524 547
Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	35	0	0

5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	35	- 269 207	- 214 437
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному	35	- 269 207	- 214 437
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	0	0
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	27, 28, 36	- 157 051	53 663

Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
9	Аквизиционные расходы	37	0	0
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	12 008	13 126
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному		158 284	376 899
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	85 309	32 578

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	- 209 278	14 907
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	4 761	628
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		- 119 208	48 113
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному		39 076	425 012
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-27 549	-23 075
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	0	823
24	Прочие расходы	46	0	- 472 971
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-27 549	- 495 223
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		11 527	-70 211
27	Расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	- 350	29
28	расход (доход) по текущему налогу на	47	- 140	-75
29	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	47	- 210	104

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		11 177	-70 182
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		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, имеющихся для продажи		0	0
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся 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		11 177	-70 182

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	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
--------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------	--

**ОКУД 0420208. Отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации**

Отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам		Совокупный вклад учреждений	Добавочные вклады учреждений	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		3	4									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Остаток на	01.01.2016	года	4	150563	0	0	0	0	0	33860	184423
2	Изменения вследствие выявленных ошибок			0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	4		0	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Оста ток на	01.01 .2016	года, перес мотр енны й		150 563	0	0	0	0	0	0	33 860	184 423
5	Приб ыль (убыт ок) после налого облож ения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-70 182	-70 182
6	Прочи й совоку пный доход (расхо д) за преды дущий отчетн ый перио д, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочи й совоку пный доход (расхо д), не подле жащи й перекл ассиф икаци и в состав прибы ли или убытк а в после дующ их перио		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Остаток на	31.12.2016	года		150563	0	0	0	0	0	0	-36322	114241
13.1	Остаток на	01.01.2017	года		150563	0	0	0	0	0	0	-36322	114241

14	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Остаток на	01.01.2017	года, пересмотренный		150 563	0	0	0	0	0	0	-36 322	114 241
17	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	11 177	11 177	
18	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0

22	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Остаток на	31.12.2017	года, в том числе:		150563	0	0	0	0	0	0	-25145	125418
26	средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для прода		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

## ОКУД 0420209. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации

Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (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		0	0
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		174	180
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных		569 960	524 367

4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-2	-2
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных		- 237 234	- 188 836
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		235 241	279 383

8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		- 890 745	- 353 006
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		4 174	62
8.2	Уплаченные проценты		0	0
8.3	Полученные проценты		0	0
9	Оплата аквизиционных расходов		0	0
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		-10 662	-8 140
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		-1 827	-2 181
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-1 413	-1 174
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-44 621	-37 955
14	Уплаченный налог на		-39	-33

15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		14 408	13 126
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		- 362 586	225 791
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	16	0	0

23	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
24	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	234 271	124 123

32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41	0	0
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	31 098
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		234 271	155 221
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 вкладов учредителей		0	0
40	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
41	Прочие платежи от финансовой деятельности		0	0
42	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
43	Сальдо денежных потоков за отчетный период		- 128 315	381 012

44	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
45	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	414 974	33 962
46	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	286 659	414 974

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	04 № 004877, регистрационный номер от 16.06.2009 г. № 194/2
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	негосударственное пенсионное обеспечение

3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона N 422-ФЗ от 28 декабря 2013 года "О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 52, ст. 6987; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6919; N 27, ст. 2058, 4001)	-
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Фонд
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	0
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	-
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	125424, Москва, Волоколамское шоссе, дом 73
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	125424, Москва, Волоколамское шоссе, дом 73
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	АО "Управляющая компания "Радио-капитал";

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	АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»;
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	13
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	ФГУП «Госкорпорация по ОрВД»
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	125993, Россия, Москва, Ленинградский пр-т., д. 37, корп. 7
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	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует негосударственный пенсионный фонд, реакция на эти изменения</p>	<p>Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Рост цен на нефть и укрепление рубля в течение 2017 года привели к снижению инфляции и усилили тенденции по стабилизации в экономике. Нарастающие геополитические риски продолжают оказывать негативное влияние на финансовые рынки. Динамика сырьевых рынков и действия монетарных властей продолжают оставаться определяющими факторами динамики отечественного финансового рынка. Негосударственные пенсионные фонды функционируют в условиях ужесточающегося регулирования со стороны Банка России. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Фонда. Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>
---	--------------	---	--

## 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 финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. С 1 января 2017 года Фонд перешел на единый план счетов.
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Актив признается в Бухгалтерском балансе, если получение Фондом будущей экономической выгоды от данного актива является вероятным, а первоначальная стоимость актива может быть достоверно оценена. Актив не признается в Бухгалтерском балансе, когда были понесены затраты, исключающие вероятность притока экономических выгод в организацию. Обязательство признается в Бухгалтерском балансе, если возникновение оттока ресурсов, несущих в себе экономическую выгоду, в результате погашения текущего обязательства является вероятным, и если сумма, необходимая для погашения, может быть достоверно оценена. Доход признается в Отчете о финансовых результатах в случае, если увеличение будущих экономических выгод связано с приростом стоимости актива или уменьшением величины обязательства и может быть достоверно оценено. Расход признается в Отчете о

			<p>финансовых результатах в случае, если уменьшение будущих экономических выгод связано со снижением стоимости актива или увеличением величины обязательства и может быть достоверно оценено. Расход, связанный со статьями, генерирующими возникновение будущих экономических выгод на протяжении нескольких отчетных периодов, признается на основе метода рационального распределения на протяжении отчетных периодов, в которых используются или истекают экономические выгоды, связанные с этими статьями. Расход признается немедленно, когда затраты не создают больше будущих экономических выгод, или когда будущие экономические выгоды не соответствуют или перестают соответствовать требованиям признания в качестве актива.</p>
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	-
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	-
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	-
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	-

**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
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
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	-
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	-

3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	Фонд не осуществляет деятельность по ОПС
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	При отсутствии в договоре НПО значительного страхового риска Фонд классифицирует их в категорию инвестиционные

5	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости. Для оценки справедливой стоимости исходные данные распределяются по трем уровням иерархии: Уровень 1. Для оценки справедливой стоимости используются цены) с активных рынков для идентичных активов или обязательств. Уровень 2. Для оценки справедливой стоимости используются исходные параметры, отличные от цен Уровня 1, которые прямо или косвенно наблюдаются в отношении соответствующего актива или обязательства. Уровен ь 3. Для оценки справедливой стоимости используются относящиеся к активу или обязательству исходные параметры, не основанные на наблюдаемых рыночных данных
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Активы и обязательства отсутствуют.

7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Фонд будет непрерывно осуществлять свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	-
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 корректировку текущего и предыдущего периода)	-

9	МСФО (IAS) 8	Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указания того, что такое влияние не может быть	Фонд планирует применять вступивший в действие МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" (введен в действие для применения на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 г.) начиная с 01.01.2021 года. Поэтому изменения в Учетную политику пока не рассматривались.
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	Активы дата зачисления денежных средств на соответствующий банковский счет (расчетный, валютный) на основании выписки с указанного счета.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Датой отражения операций по выдаче (размещению) денежных средств по договору банковского вклада является дата поступления денежной суммы депозита на счет по депозиту.

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	Критерии признания ценных бумаг - дата перехода прав собственности на ценные бумаги. При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг.
13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	Активы у Фонда отсутствуют
14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	Активы у Фонда отсутствуют
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность признаются в учете с момента, когда Фонд вступает в договорные отношения, предметом которых является этот финансовый инструмент. Дебиторская задолженность первоначально отражаются по справедливой стоимости, которой является их

			фактическая стоимость. Дебиторская задолженность оцениваются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки, с учетом накопленного обесценения. Для дебиторской задолженности амортизированная стоимость соответствует ее фактической стоимости, то есть сумме, причитающейся к получению. Авансы выданные и дебиторская задолженность по налогам отражаются по фактической стоимости за вычетом накопленного обесценения. Фонд признает убыток от обесценения дебиторской задолженности, погашение или взыскание которых признано сомнительным или нереальным.
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	Инвестиции отсутствуют
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	-
18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых	Финансовые инструменты оцениваются по

		<p>обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка</p>	<p>справедливой стоимости. Критерием признания оценки справедливой стоимости ценных бумаг надежной оценкой является наличие активного рынка. При отсутствии активного рынка Фонд оценивает справедливую стоимость с использованием информации, получаемой с иных рынков, а также с использованием других наблюдаемых и ненаблюдаемых исходных данных. Фонд устанавливает следующие критерии существенности, которые являются основанием для признания рынка неактивным и требуют тестирования ценных бумаг на обесценение: — отсутствие торгов в течение свыше 60 дней; — минимальный объем сделок менее 0,1 % от общего объема выпуска; — изменение цен за последние 30 дней в сторону уменьшения более чем на 10 %; — отсутствие официально раскрытой средневзвешенной цены ценной бумаги более одного месяца. Справедливой стоимостью признается рыночная стоимость ценных</p>
--	--	---	---

			бумаг.Под рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная стоимость, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг, для определения которой применяется рыночная цена 2, рассчитанная в соответствии с приказом ФСФР №10-37/пз-н от 08.06.2010
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	Привлеченные средства отсутствуют
20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	Ценные бумаги не выпускались
21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	Прочие финансовые обязательства отсутствуют
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет активов и обязательств не производится, и они представляются единой отдельной суммой.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не производится

24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не производится
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не производится
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	Деятельность по ОПС не осуществляется. Договоры негосударственного пенсионного обеспечения в зависимости от наличия (отсутствия) в договоре значительного страхового риска Фонд классифицирует в одну из следующих категорий: договоры страхования; инвестиционные
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным	Фонд выделяет следующие критерии значительности страхового риска, на основании которых договоры классифицируются в категорию договоры

		как страховые	страхования: - Страховой риск является значительным только в том случае, если в результате смерти либо наступления инвалидности у участника, либо его дожития до определенной даты, необходимо выплатить значительные дополнительные вознаграждения. Страховой риск признается значительным и в тех случаях, если смерть, наступление инвалидности либо дожитие участника до определенной даты в высшей степени маловероятны или если ожидаемая (то есть взвешенная на основе вероятности) приведенная стоимость условных денежных поступлений и выплат является незначительной по сравнению с ожидаемой приведенной стоимостью поступлений и выплат денежных средств после отчетной даты в соответствии с договором. Договор, классифицированный в категорию договоров страхования, не может быть переклассифицирован в категорию инвестиционных договоров с НВПДВ после
--	--	---------------	--

			первоначального признания, пока все права и обязательства не будут исполнены или не истекут. На каждую отчетную дату фонд проводит ПАО по договорам НПО и в случае необходимости отражает в бухгалтерском учете
28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	При отсутствии в договоре НПО значительного страхового риска Фонд классифицирует их в категорию инвестиционные договоры с НВПДВ. После первоначального признания договор может быть перенесен исключительно из категории инвестиционных договоров с НВПДВ в категорию договоров страхования. Необходимость выделения депозитной составляющей и производных финансовых инструментов во всех применяемых Фондам видам Договоров негосударственного пенсионного обеспечения (по всем используемым пенсионным схемам) отсутствует. На каждую отчетную дату фонд проводит ПАО по договорам НПО и в случае необходимости отражает в

29	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Аквизиционные расходы отсутствуют
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	-
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	-

32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Фонд осуществляет первоначальное признание пенсионных резервов и последующее их увеличение по дате поступления пенсионных взносов на расчетный счет Фонда в сумме полученного пенсионного взноса. Увеличение пенсионных обязательств отражается на основании информации о фактических поступивших денежных средствах.
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Уменьшение пенсионных обязательств признается на дату осуществления пенсионных выплат (при соблюдении законодательно установленных условий для осуществления выплат). Уменьшение пенсионных обязательств отражается на основании информации о фактических выплатах.
34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Аквизиционные расходы отсутствуют

35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	На конец каждого квартала Фонд проводит ПАО по договорам НПО, результаты которой оформляются служебной запиской актуария Фонда. В рамках проведения ПАО актуарием рассчитывается приведенная стоимость всех будущих потоков денежных средств, предусмотренных договором. Если результат ПАО будет больше балансовой величины сформированных пенсионных резервов по договорам НПО за вычетом суммы страхового резерва и НМА, признанных в результате приобретения портфелей договоров НПО, Фонд на сумму разницы последовательно производит следующие действия до исчерпания суммы разницы: списывает нематериальные активы, непосредственно связанные с договорами НПО, в состав расходов по виду деятельности «уставная деятельность»; признает убытки в составе расходов по виду деятельности «уставная деятельность».
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество отсутствует
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	-
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	-
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			
39	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Стоимость приобретения за минусом амортизации

40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Линейный
41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Под сроком полезного использования понимается период времени, в течение которого объект будет иметься в наличии для использования фондом с целью получения экономических
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом (далее по тексту НМА или нематериальный актив) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:- <p style="text-align: right;">об</p> объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд;- <p style="text-align: right;">им</p> еет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще

			<p>оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее – средства индивидуализации);- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом);- объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);- объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев;- объект не имеет материально-вещественной формы;</p>
43	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Стоимость приобретения за вычетом амортизации

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	-
45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Срок полезного использования нематериальных активов определяется на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Фонда), исходя из: срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования НМА, в течение которого предполагается получать экономические выгоды; количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые ожидается получить от использования НМА. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Фонда.

46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Активы собственными силами не создаются
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления			
47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	все расходы учитываются как краткосрочные вознаграждения
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	-
49	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	-

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 ограниченными фиксируемыми	-
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	-
52	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	-
53	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	-
54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	-
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	-
56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	-

57	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	-
58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	-
59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	-

## 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	286 659	414 974
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	286 659	414 974

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): -

По состоянию на: 31.12.2017

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов: -

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

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): -

по состоянию на: 31.12.2016

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): -

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов: 0

по состоянию на: 31.12.2017

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов: 0

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	279 273	409 001
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	279 273	409 001

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	0	0

4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	0	0

Таблица 5.1 – 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	7 386	5 973
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	7 386	5 973

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	286 659	414 974
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	0	0
3	Прочее	0	0
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках	286 659	414 974

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:	251 255	0	251 255	0	251 255
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	251 255	0	251 255	0	251 255

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:	446 898	0	446 898	0	446 898
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	446 898	0	446 898	0	446 898

6.1.1. По состоянию на: 31.12.2017

у негосударственного пенсионного фонда были остатки депозитов и прочих размещенных средств в (количество кредитных организаций и банков-нерезидентов): 1

По состоянию на: 31.12.2016

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов: 1

с общей суммой средств, превышающей (тысяч рублей): -

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

По состоянию на: 31.12.2017

Сумма (тысяч рублей): -

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

По состоянию на: 31.12.2016

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: 31.12.2017

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:	201 260	0	201 260	0	201 260
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	201 260	0	201 260	0	201 260

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:	396 898	0	396 898	0	396 898
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	396 898	0	396 898	0	396 898

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

По состоянию на: 31.12.2017

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

3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

Таблица 6.1 - 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:	49 995	0	49 995	0	49 995
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	49 995	0	49 995	0	49 995

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:	50 000	0	50 000	0	50 000
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	50 000	0	50 000	0	50 000

**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

		31.12.2017		31.12.2016	
Номер строки	Наименование показателя	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Депозиты, в том числе:	11%-12%	2018-2021	10,8%-12%	2017-2021
3	Субординированные депозиты	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	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	982 916	483 870
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	982 916	483 870

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	982 916	477 071
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	982 916	477 071

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	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

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	6 799
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	6 799

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2: Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018	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

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	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	0	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	103 300	233 114

2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	25 270	5 706
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	78 030	227 408
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	879 616	250 756
6	Правительства Российской Федерации	673 051	64 044
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	6 799
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	43 280	21 403
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	163 285	158 510
12	Итого	982 916	483 870

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	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

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	Наименован ие показателя	Необесценен ные	Обесцененн ые	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	иностранного государства	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 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

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 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

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
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

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 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	банков- нерезиденто в	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

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
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

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 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

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
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 х государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организац й и банков- нерезиденто в	0	0	0	0	0
10	некредитны х финансовых организац й	0	0	0	0	0
11	нефинансов ых организац й	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организац ях и банках- нерезидента х, 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	Наименован ие показателя	Необесценен ные	Обесцененн ые	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	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	5 776	0	5 776	0	5 776
10	Итого	5 776	0	5 776	0	5 776

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	12 557	0	12 557	0	12 557
10	Итого	12 557	0	12 557	0	12 557

10.1.1. Дебиторская задолженность по финансовой аренде в сумме (тысяч рублей): 0

(на дату::

тысяч рублей): 0

и сумме (тысяч рублей): 0

(на дату::

и сумме (тысяч рублей): 0

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	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	5 776	0	5 776	0	5 776
10	Итого	5 776	0	5 776	0	5 776

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	12 557	0	12 557	0	12 557
10	Итого	12 557	0	12 557	0	12 557

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	0	0	0	0	0
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0
10	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 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	0	0	0	0	0
10	Итого	0	0	0	0	0

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, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0
10	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, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0
10	Итого	0	0	0	0	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя		Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2		3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на	31.12.2017	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	31.12.2016	0	0	0	0
---	--	------------	---	---	---	---

Балансовая стоимость дебиторской задолженности по финансовой аренде включает негарантированную остаточную стоимость в размере (тысяч рублей) :: 0

(на дату:: 31.12.2017

тысяч рублей),: 0

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: 31.12.2017

было (дебиторов): 0

сумма задолженности которых по каждому дебитору составляла свыше (тысяч рублей): 0

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей): 0

или (процентов) от общей суммы дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения до вычета резерва под обесценение: 0

По состоянию на: 31.12.2016

было (дебиторов): 0

сумма задолженности которых по каждому дебитору составляла свыше (тысяч рублей): 0

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей): 0

или (процентов) от общей суммы дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения до вычета резерва под обесценение: 0

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
-	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
-	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
-	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
-	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
-	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
-	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

-	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
-	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
-	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
-	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
-	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	Итого 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	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 – 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	0	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация		0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	0	0	0	0	0
4	Поступления		2 574	136	0	0	2 710
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		-4	-72	0	0	-76
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
11	Переоценка		0	0	0	0	0
12	Прочее		0	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на	31.12.2016	2 570	64	0	0	2 634

14	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	2 574	136	0	0	2 710
15	Накопленная амортизация		-4	-72	0	0	-76
16	Балансовая стоимость на	31.12.2016	2 570	64	0	0	2 634
17	Поступления		0	0	0	0	0
18	Затраты на создание		0	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0
20	Выбытия		0	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления		- 858	-45	0	0	- 903
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	1 712	19	0	0	1 731

27	Стоимость (или оценка) на	31.12.2017	2 574	136	0	0	2 710
28	Накопленная амортизация		- 862	- 117	0	0	- 979
29	Балансовая стоимость на	31.12.2017	1 712	19	0	0	1 731

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	178	0	0	74	252
2	Накопленная амортизация		0	- 178	0	0	-74	- 252
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	0	0	0	0	0	0

4	Поступле ния		0	61	0	0	0	61
5	Затраты на сооружен ие (создание )		0	0	0	0	0	0
6	Передачи		0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосро чные активы (выбыва ющие группы), классифи цируемые как предназн аченные для продажи		0	0	0	0	0	0
8	Выбытия		0	0	0	0	0	0
9	Амортиза ционные отчисле ния		0	0	0	0	0	0
10	Отражени е величины обесцене ния в отчете о финансов ых результат ах		0	0	0	0	0	0
11	Восстано вление обесцене ния в отчете о финансов ых результат ах		0	0	0	0	0	0
12	Переоцен ка		0	0	0	0	0	0
13	Прочее		0	0	0	0	0	0

14	Балансовая стоимость на	31.12.2016	0	61	0	0	0	61
15	Стоимость (или оценка) на	01.01.2017	0	61	0	0	0	61
16	Накопленная амортизация		0	0	0	0	0	0
17	Балансовая стоимость на	01.01.2017	0	61	0	0	0	61
18	Поступления		0	0	0	0	0	0
19	Затраты на сооружение (создание)		0	0	0	0	0	0
20	Передачи		0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0
22	Выбытия		0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления		0	-20	0	0	0	-20

24	Отражени е величины обесцене ния в отчете о финансов ых результат ах		0	0	0	0	0	0
25	Восстано вление обесцене ния в отчете о финансов ых результат ах		0	0	0	0	0	0
26	Переоцен ка		0	0	0	0	0	0
27	Прочее		0	0	0	0	0	0
28	Балансов ая стоимост ь на	31.12.201 7	0	41	0	0	0	41
29	Стоимост ь (или оценка) на	31.12.201 7	0	61	0	0	0	61
30	Накоплен ная амортиза ция		0	-20	0	0	0	-20
31	Балансов ая стоимост ь на	31.12.201 7	0	41	0	0	0	41

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	31.12.17	31.12.16
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	2017	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	2017	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	1	0
5	Расчеты по социальному страхованию	19	19
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 168	643
9	Запасы	55	110
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
11	Прочие активы	81	12

12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	1 324	784

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	1	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	1	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	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	19	19
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 168	643
9	Запасы	55	110
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
11	Прочие активы	81	12
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	1 323	784

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	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		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, имеющих 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	31.12.2016	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	Средств а, 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	31.12.2017	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		31.12.2017	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	-	-	-
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	-	-	-	-

## Выпущенные долговые ценные бумаги

Таблица 24.1: Выпущенные долговые ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Облигации		
2	Векселя		
3	Итого		

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			
		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	0	0
2	Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	21	0
3	Итого	21	0

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	0	0
4	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
5	Прочая кредиторская задолженность	0	0
6	Итого	0	0

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	0	0
2	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	21	0
3	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
4	Прочая кредиторская задолженность	0	0
5	Итого	21	0

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	0	0
2	Пенсионные взносы	0	0
3	Пенсионные выплаты	0	0
4	Распределение результата инвестирования	0	0
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 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	0	0
13	Итоговое изменение обязательств	0	0
14	Обязательства на конец отчетного периода	0	0

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 об обязательном пенсионном страховании 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Доходность от размещения средств пенсионных накоплений, распределенная на счета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Доходность размещения средств выплатного резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Доходность от размещения средств выплатного резерва, распределенная на счета застрахован	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Доходность от размещения средств застрахованных лиц, которым установлена срочная выплата, распределенная на счета застрахован	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7	Доходность Пенсионног о фонда Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2017	2016
1	2	3	4

1	Обязательства на начало отчетного периода	1 344	1 165
2	Пенсионные взносы	174	181
3	Пенсионные выплаты	-2	-2
4	Распределение результата размещения	0	0
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	-62	0
12.1	Прочее	0	0
13	Итоговое изменение обязательств	110	179
14	Обязательства на конец отчетного периода	1 454	1 344

27.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, стоимость: 0

была уменьшена на (тысяч рублей): 0

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей): 0

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: 0

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): 0

### Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Таблица 27.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Номер строки		Наименование показателя			Период	
		2013	2014	2015	2016	2017
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных резервов	7,13	6,59	2,75	-29,10	-9,14

2	Доходность распределенная на счета участников по договорам негосударст венного пенсионног о обеспечени	15,00	15,00	8,00	0,00	0,00
---	--	-------	-------	------	------	------

Негосударственный пенсионный фонд установил практику индексации пенсий в соответствии с: 0

Ставка индексации пенсии равна: 0

**индексация за счет дохода не предусмотрена**

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 244 878	1 298 720
2	Пенсионные взносы	569 960	524 367
3	Пенсионные выплаты	- 269 205	- 214 436
4	Распределение результата размещения	0	0
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 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	62	0
12.1	Прочее	- 143 876	- 363 773
13	Итоговое изменение обязательств	156 941	-53 842
14	Обязательства на конец отчетного периода	1 401 819	1 244 878

28.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, стоимость: 0

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): 0

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): 0

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): 0

28.1.8. В случае использования разницы (года): 0

вместо (лет): 0

обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, снижаются примерно на сумму (тысяч рублей): 0

на (года): 31.12.2017

(на дату: 31.12.2017

(тысяч рублей): 0

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	2016	2017
1	2	3	4
1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	0,00	5,80

2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	0,00	4,50
---	--	------	------

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 : 0

28.2.2. Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной для (года): 0

и для (года): 0

было рассчитано на основе следующих предположений:

убыток от размещения средств пенсионных резервов, понесенный негосударственным пенсионным фондом в (году): 2017

(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): 0

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

доходности инвестирования, основанной на среднегодовой доходности за период с: 2017

по (годы), индекса ММВБ для долевых финансовых инструментов;: 2017

темпов инфляции для долговых финансовых инструментов.

28.2.4. Руководство негосударственного пенсионного фонда уточнило экономические допущения на период: 0

по сравнению с экономическими допущениями на период: 0

средний период выплат был принят как (лет): 0

(на дату:: 31.12.2017

средний период выплат был принят как (лет)): 0

**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 ограниченными 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	2017	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) (%)	-	0
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

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	2017	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	2017	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	2017	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	31.12.2016	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	966	1 774
4	Расчеты по социальному страхованию	292	536
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40	33
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2	0
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
10	Расчеты с прочими кредиторами	120	361
11	Прочее	929	281
12	Итого	2 349	2 985

## 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	На 1 января		года				
2	Выпущенные новые акции						
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров						
4	Реализованные собственные акции						
5	На		года				

5.1	На		года						
6	Выпущенные новые акции								
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров								
8	Реализованные собственные акции								
9	На		года						

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

составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на::

составляет (тысяч рублей)):

По состоянию на:

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

Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

(по состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

По состоянию на:

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

(по состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

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

32.1.3. Каждая обыкновенная акция предоставляет право одного голоса.

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

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

(По состоянию на:

составляет (тысяч рублей)):

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

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

(По состоянию на:

процента (процентов) годовых):

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

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

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

Примечание 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	0	0
2	Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов	0	0
3	Итого	0	0

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

Подробное описание условий исполнения негосударственным пенсионным фондом обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании содержится в Страховых правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением :

от (дата):

размещенных на сайте:

34.1.2. По состоянию на:

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

(дата начала периода):

по (дата окончания периода):

в сумме (тысяч рублей):

По договорам, заключенным до даты:

в сумме (тысяч рублей):

По состоянию на:

по договорам, заключенным в период

с (дата начала периода):

по (дата окончания периода):

в сумме (тысяч рублей),:

по договорам, заключенным до даты:

в сумме (тысяч рублей):

### Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	174	180
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	572 360	524 367
3	Итого	572 534	524 547

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

2012001
2012002
2012003
2012004

## 34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

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. Индивидуальная. Сберегательная. С установленными размерами пенсионных взносов. Выплата негосударственных пенсий осуществляется в течение определенного срока (от 3 до 20 лет).

Схема №3. Коллективно-индивидуальная. Страховая. С установленными размерами пенсионных взносов.

Схема №4. Индивидуальная. Сберегательная. С установленными размерами пенсионных выплат. Выплата негосударственной пенсии производится в течение определенного срока (от 3 до 20 лет).

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)

Схема №2. Индивидуальная. Сберегательно-страховая. С установленными размерами пенсионных взносов. Выплата негосударственной пенсии осуществляется пожизненно.

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): 15.04.2011

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	174	180

2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
4	Итого	174	180

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	104 040	99 751
2	Взносы, полученные от юридических лиц	468 320	424 616
4	Итого	572 360	524 367

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	0	0

2	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода	0	0
3	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации	0	0
4	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов	0	0
5	Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0
6	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации	0	0

7	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд	0	0
9	в связи со смертью застрахованного лица	0	0
9.1	по иным причинам	0	0
10	Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода	0	0
11	количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений	0	0
14	застрахованные лица, получающие накопительную пенсию	0	0
15	правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений	0	0

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

1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	3 136	3 245
2	с физическими лицами	3 134	3 243
3	с юридическими лицами	2	2
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	9 028	9 905
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	6 295	6 662
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	350	294
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	1 033	1 124

34.6.1. Количество участников негосударственного пенсионного фонда изменилось на: 877 по сравнению с: 31.12.2016

не только за счет участников по заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения в (месяц, год): 2017

но и по ранее заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения с работодателями

По состоянию на: 31.12.2017

количество участников изменилось на: 877

34.6.2. Крупнейшим вкладчиком негосударственного пенсионного фонда является: Федеральное государственное унитарное предприятие "Государственная корпорация по организации воздушного движения"

Так за (месяц, год): 2017

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 465920

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 81,72

Так за (месяц, год): 2016

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 424616

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 80,95

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	2016	2017
1	2	3	4
1	Федеральное государственное унитарное предприятие "Государственная корпорация по организации воздушного движения"	1	1
2	ФПАД России	1	1
3	НО "НПФ "Авиаполис"	3	1
Итого	5	3	

По состоянию на: 31.12.2016

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 424616

или процентов от общей суммы взносов работодателей : 100

По состоянию на: 31.12.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 465920

процент от общей суммы взносов работодателей : 100

**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	0	0
2	Срочные выплаты	0	0
3	Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды	0	0
4	Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица	0	0
5	Единовременная выплата пенсии	0	0
6	Итого	0	0

По состоянию на: 31.12.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей): 0

По состоянию на: 31.12.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании составлял (тысяч рублей): 0

**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	-2	-2
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	- 269 205	- 214 435
3	Итого	- 269 207	- 214 437

По состоянию на: 31.12.2016

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 3060

По состоянию на: 31.12.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 3060

#### 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	-2	-2
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	-2	-2

#### 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	- 239 069	- 209 409
2	Выкупные суммы	-30 136	-5 026
3	Итого	- 269 205	- 214 435

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	2016	2017
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	73	181
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	256	362
3	в связи со смертью участника	194	202
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	26	112
5	вследствие выполнения обязательств по договору	35	48
6	по другим причинам	1	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	2017	2016
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	110	179
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	156 941	-53 842
3	Итого	157 051	-53 663

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	2017	2016
1	2	3	4
1	Комиссионное вознаграждение посредникам	0	0
2	Заработная плата сотрудников, занятых привлечением клиентов	0	0
3	Расходы на рекламу	0	0
4	Андеррайтинговые расходы	0	0
5	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	0	0
6	Итого	0	0

## Состав статьи «Изменение отложенных аквизиционных расходов»

Таблица 37.2: Состав статьи «Изменение отложенных аквизиционных расходов»

Номер строки	Наименование показателя	2017	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	12 008	13 126
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
3	Итого	12 008	13 126

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	2017	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	2017	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:	2 956	- 212 234	0	- 209 278
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	2 956	- 212 234	0	- 209 278
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	2 956	- 212 234	0	- 209 278

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:	16 105	-1 198	0	14 907
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	16 105	-1 198	0	14 907

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	16 105	-1 198	0	14 907

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 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

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:	85 309	32 578
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	46 133	20 460
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	39 176	12 118
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	85 309	32 578

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	4 761	628
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	4 761	628

## 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	-14 400	-12 323
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	-20	-20
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	- 903	- 386
5	Вознаграждение управляющей компании	-2 474	-2 463

6	Вознаграждение специализированному депозитарию	-1 445	-1 177
7	Расходы по операционной аренде	-1 889	-1 871
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	- 490	- 177
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	- 756	- 401
10	Расходы по страхованию	0	0
11	Реклама и маркетинг	0	0
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	0	0
13	Судебные и арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги	- 185	-68
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	-76	-64
17	Расходы на доставку пенсий	0	0
18	Командировочные расходы	0	0
19	Услуги кредитных организаций и банков -нерезидентов	-1 147	-1 335
20	Неустойки, штрафы, пени	0	0

21	Прочее	-3 764	-2 790
22	Итого	-27 549	-23 075

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	2018
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	804
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	0	19
9	Итого	0	823

## 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	- 472 971
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского	0	0
4	Прочие расходы	0	0
5	Итого	0	- 472 971

## 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	- 140	-75
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	- 210	104
3	Итого, в том числе:	- 350	29
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 350	29

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

По состоянию на: 31.12.2016

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			11 177			-70 182			
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2017	год:	20	%;	2016	год:	20	%	-2 235	-14 036
3		Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:			9 590			-69 173			
3.1		доходы, не принимаемые к налогообложению			11 990			268			
3.2		расходы, не принимаемые к налогообложению			-2 400			-69 441			

4	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:		216	480
4.1	доходы, ставка по которым составляет	15	%	216 480
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		-16 615	-17 150
7	Использование ранее не признанных налоговых убытков		535	1 185
8	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива		- 107	- 237
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		- 350	29

Существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме (тысяч рублей): 3323

По состоянию на: 31.12.2017

составляет (тысяч рублей): 3323

и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме (тысяч рублей): 107

По состоянию на: 31.12.2016

составляет (тысяч рублей): 3340

Срок по налоговым убыткам, перенесенным на будущие периоды, истекает в (году): 2020

### 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	03.12.2016		
1	2	3	4		
Отложенные налоговые убытки, которые истекают:					
1	в	2011	году	0	0
2	в	2012	году	0	0
3	в	2013	году	0	0
4	в	2014	году	0	0
5	в	2015	году	0	0
6	в	2016	году	0	0
7	после	2017	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	Резерв на оплату отпусков	0	57	0	462
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	57	0	462
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенном у на будущие периоды	0	0	0	0
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	57	0	462
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
15	Резерв на оплату отпусков	0	- 268	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	- 268	0	0
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	- 210	0	462
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	252	- 210	0	462

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	
1	2	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

Дивиденды

Таблица 48.1: Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя				
		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				

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

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.

### Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 49.1: Базовая прибыль (убыток) на акцию

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций		

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

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		
1	2	3	4

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

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

## Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 49.3: Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

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

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

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 у 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

**31.12.2017**

и: 31.12.2017

Номер строки		Наименование показателя		Изменение		31.12.2017		31.12.2017	
			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 %	9 228	0	0	0	0	0	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+ 1 %	-8 372	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%	98	0	0	0	0	0
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	+10%	-97	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	31.12.2017
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	22 543 298	0
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	41 109 403	0
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	103 800 039	0
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	188 094 674	0
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	491 509 322	0
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	138 779 912	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	19 976 699	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	4 762 187	0
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	4 019 529	0
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	10 237 660	0
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	28 861 832	0
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	184 816 924	0
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	145 412 777	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	19 347 744	0
15	Итого обязательства по мужчинам	1 005 813 347	0
16	Итого обязательства по женщинам	397 458 653	0
17	Итого обязательства	1 403 272 000	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	31.12.2017
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	BBB	BB+	B1	-	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	270 350	0	0	0	16 309

2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
3	расчетные счета	270 350	0	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	16 309
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	251 255
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	251 255
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:	656 598	11 936	2 428	0	185 786
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	656 598	11 936	2 428	0	185 786

12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	651 519	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	5 079	11 936	2 428	0	185 786
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: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	BBB	BB+	B1	-	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	270 350	0	0	0	16 309
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
3	расчетные счета	270 350	0	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	16 309

5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	251 255
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	251 255
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:	656 598	11 936	2 428	0	185 786
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	656 598	11 936	2 428	0	185 786
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	651 519	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0

14	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	5 079	11 936	2 428	0	185 786
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	9 404

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	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 организациях и банках- нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
11	иностранных 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
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

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 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, имеющийес я 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	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
8	Обесцененные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правительства Российской 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-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
8	Обесцененные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0

10	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
11	иностранных 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

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 негосударс твенного пенсионно го обеспечения, классифици рованные 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 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 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 обеспечения, классифици рованные 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, классифици рованные м как страховые	0	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифици рованные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополни тельных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифици рованные 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
----	-------	---	---	---	---	---	---

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 негосударс твенных пенсионны х 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 незаверше нным (неопознан ным) платежам	0	0	0	0	0	0
7	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательн ом пенсионно м страховани и	0	0	0	0	0	0

8	дебиторская задолженность по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	дебиторская задолженность по пенсионны м взносам от физически х лиц по договорам негосударс твенного пенсионно го обеспечен ия, классифиц ированны м 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, классифицированным 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

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	286 659	0	0	286 659
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	251 255	0	0	251 255
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	982 916	0	0	982 916
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	982 916	0	0	982 916
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	5 776	0	0	5 776
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	4 473	0	0	4 473
16	Итого активов	1 531 079	0	0	1 531 079
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	21	0	0	21

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	1 454	0	0	1 454
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 401 819	0	0	1 401 819
25	Прочие обязательства	2 367	0	0	2 367
26	Итого обязательств	1 405 661	0	0	1 405 661
27	Чистая балансовая позиция	125 418	0	0	125 418

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	414 974	0	0	414 974
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	446 898	0	0	446 898
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	483 870	0	0	483 870
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	12 557	0	0	12 557
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	5 173	0	0	5 173
16	Итого активов	1 363 472	0	0	1 363 472
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	1 344	0	0	1 344
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 244 878	0	0	1 244 878
25	Прочие обязательства	3 009	0	0	3 009
26	Итого обязательств	1 249 231	0	0	1 249 231
27	Чистая балансовая позиция	114 241	0	0	114 241

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 показателя	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	82 670	248 010	517 496	305 021	204 890	45 185	0	0	1 403 272
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	82 670	248 010	517 496	305 021	204 890	45 185	0	0	1 403 272

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	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	286 659	0	0	286 659
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	116 345	134 910	251 255
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	93 896	889 020	982 916
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	5 776	0	5 776
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	4 473	4 473

13	Итого активов	286 659	216 017	1 028 403	1 531 079
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	21	0	0	21
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	11	31	1 412	1 454
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	82 660	247 979	1 071 180	1 401 819
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	2 367	0	0	2 367
24	Итого обязательств	85 059	248 010	1 072 592	1 405 661
25	Разрыв ликвидности	201 600	-31 993	-44 189	125 418

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	286 659	0	0	286 659
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	116 345	134 910	251 255
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	93 896	889 020	982 916
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	5 776	0	5 776
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	4 473	4 473
13	Итого активов	286 659	216 017	1 028 403	1 531 079
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	21	0	0	21
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	11	31	1 412	1 454
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	82 660	247 979	1 071 180	1 401 819
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	2 367	0	0	2 367
24	Итого обязательств	85 059	248 010	1 072 592	1 405 661
25	Разрыв ликвидности	201 600	-31 993	-44 189	125 418

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	286 659	0	0	0	286 659
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	251 255	0	0	0	251 255
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	982 916	0	0	0	982 916
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	5 776	0	0	0	5 776

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	4 473	0	0	0	4 473
16	Итого активов	1 531 079	0	0	0	1 531 079

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	21	0	0	0	21

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	1 454	0	0	0	1 454

24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 401 819	0	0	0	1 401 819
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	2 367	0	0	0	2 367
28	Итого обязательств	1 405 661	0	0	0	1 405 661

29	Чистая балансовая позиция	125 418	0	0	0	125 418
----	---------------------------	---------	---	---	---	---------

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	414 974	0	0	0	414 974
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	446 898	0	0	0	446 898
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	483 870	0	0	0	483 870
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	12 557	0	0	0	12 557
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	5 173	0	0	0	5 173
16	Итого активов	1 363 472	0	0	0	1 363 472
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	1 344	0	0	0	1 344
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 244 878	0	0	0	1 244 878
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	3 009	0	0	0	3 009
28	Итого обязательств	1 249 231	0	0	0	1 249 231
29	Чистая балансовая позиция	114 241	0	0	0	114 241

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	Увеличение на 100 базисных пунктов	0	-
2	Евро	-	-	-
3	Доллар США	-	-	-

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	Увеличение на 100 базисных пунктов	0	-
2	Евро	-	-	-
3	Доллар США	-	-	-

Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

Раздел 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 прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	0	0	0	0
1	Рыночный индекс 1	+10%	153 000	0	153 000	0

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 активов	Балансовая стоимость соответствующим обязательствам	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующим обязательствам
1	2	3	4	5	6
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-нерезиден	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-нерезиден	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-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	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-нерезиден	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	Производные финансовые активы	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе	Производные финансовые обязательства	Справедливая стоимость продолжающегося участия	Активы	Обязательства	Максимальный риск убытка
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	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 потенци- альный отток денежн- ых 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	2017	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	2017	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)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	982 916	0	0	982 916
2	финансовые активы, в том числе:	982 916	0	0	982 916

3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	982 916	0	0	982 916
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	982 916	0	0	982 916
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	25 270	0	0	25 270
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	78 030	0	0	78 030

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	673 051	0	0	673 051
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	43 280	0	0	43 280
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	163 285	0	0	163 285
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, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	483 870	0	0	483 870		
2	финансовые активы, в том числе:	483 870	0	0	483 870		

3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	483 870	0	0	483 870
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	483 870	0	0	483 870
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	5 706	0	0	5 706
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	227 408	0	0	227 408

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	64 044	0	0	64 044
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	6 799	0	0	6 799
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	21 404	0	0	21 404
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	158 509	0	0	158 509
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	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	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-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	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-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для	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	31.12.2017	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			3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	31.12.2016	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	31.12.2016	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 страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными 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			
1	2	3	4	5	6	7
			Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость

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 страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными 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	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 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	480 280	0	0	0	0	0	48	480 328
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 ционны е с негаран тирован ной возмож ностью получен ия дополни тельных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Аквизи ционны 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	0	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	437 527	0	0	0	0	0	214	437 741

3	Выплат ы по договор ам об обязате льном пенсион ном страхов ании	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 ционны 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	0	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 о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	2 904	1 440
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): 19.02.2018

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):.

**К событию после окончания отчетного периода, подтверждающему условия, существовавшие на отчетную дату (корректирующие события после окончания отчетного периода) Фонд относит распределение результата размещения средств пенсионных резервов по состоянию на 31.12.2017 года.**

## Сопроводительное письмо

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7714097833

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1037700025703

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда:

Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "Авиаполис"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: НО "НПФ "Авиаполис"

Дата исходящего документа: 26.04.2018

Исходящий номер: 160

Примечание: Корректировочная отчетность

Руководитель

Фамилия: Тащилин

Имя: Владимир

Отчество: Федорович

Должность: Исполнительный директор

Контактный телефон: 84957803452

Дата подписания отчетности: 30.03.2018

В случае если отчетность подписывается электронной подписью лица, исполняющего обязанности руководителя, внести реквизиты документа, являющегося основанием исполнения обязанностей руководителя: Нет

Исполнитель

Фамилия: Конышева

Имя: Ольга

Отчество: Вадимовна

Должность: Главный бухгалтер

Контактный телефон: 84957803452

Дата

М.П.