

Приложение 2
к Положению Банка России
от 29 июня 2020 года № 727-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
негосударственных пенсионных фондов
и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в
соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой)
отчетности"

(в ред. Указаний Банка России от 04.10.2021 № 5960-У, от 16.08.2023 № 6509-У, от 23.09.2024 № 6852-У)

(форма)

Код территории по ОКATO ¹	Код негосударственного пенсионного фонда			
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴	Регистрационный номер ⁵

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА

за 31 марта 2025 года

АО «НПФ «Виаполис»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: г. Москва, Волоколамское шоссе, 73

Код формы по ОКУД ⁶: 0420202
Годовая (квартальная,
полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

³ Основной государственный регистрационный номер.

⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.
пенсионных фондов.

⁶ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер показа- теля	Наименование показателя	Номер приме- чания	За <u>1</u> кв 20 <u>25</u> г.	За <u>1</u> кв 20 <u>24</u> г.	За _____ 20 ____ г.	За _____ 20 ____ г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Деятельность по обязательному пенсионному страхованию, негосударственному пенсионному обеспечению и						
1	Выручка по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, в том числе:		8 098 337,00	8 135 460,00		
2	суммы, связанные с оказанием услуг		8 098 337,00	8 135 460,00		

3	суммы, относящиеся к аквизиционным денежным потокам					
4	Расходы по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, в том числе:		-8 098 337,00	-8 130 139,27		
5	убытки и восстановление убытков по группам обременительных договоров					
6	амортизация аквизиционных денежных потоков					
7	изменение величины обязательств по возникшим требованиям		98 092 635,93	104 882 146,55		
8	возникшие требования и прочие расходы по страховым услугам		-106 190 972,93	-113 012 285,82		
8.1	Убытки и восстановление убытков от обесценения активов, признанных в отношении аквизиционных денежных потоков					
9	Результат оказания страховых услуг по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений		0,00	5 320,73		
Раздел II. Инвестиционная и финансовая деятельность						
10	Процентные доходы	32	107 435 835,55	77 131 464,74		
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		40 247 667,07	-21 682 176,23		
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	33				
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	34	40 247 667,07	-21 682 176,23		

14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00		
15	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости					
18	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, в том числе:		503,76	0,00		
20	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	43.1 и 43.2	503,76	0,00		
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					

22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него					
23	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой					
24	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	43.2				
25	Процентные расходы					
26	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда					
27	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости					
28	Финансовые доходы (расходы) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений					
29	Итого доходов (расходов) от инвестиционной и финансовой деятельности		147 684 006,38	55 449 288,51		
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы						
30	Общие и административные расходы	42	-14 561 630,92	-13 587 629,97		
31	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи					
32	Прочие доходы					
33	Прочие расходы					
34	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-14 561 630,92	-13 587 629,97		
35	Прибыль (убыток) до налогообложения		133 122 375,46	41 866 979,27		
36	Налог на прибыль, в том числе:	45	1 514 734,17	592 601,44		
37	текущий налог на прибыль					
38	отложенный налог на прибыль		1 514 734,17	592 601,44		

39	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения					
40	Прибыль (убыток) после налогообложения		134 637 109,63	42 459 580,71		
Раздел IV. Прочий совокупный доход						
41	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00		
42	чистое изменение резерва переоценки основных средств		0,00	0,00		
43	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов					
44	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов					
45	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов					
46	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00		
47	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
48	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
49	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00	0,00		

50	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами					
51	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами					
52	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00	0,00		
53	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска					
54	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска					
55	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00		
56	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					

57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
57.1	чистые финансовые доходы (расходы) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, в том числе:		0,00	0,00		
57.2	финансовые доходы (расходы) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений					
57.3	налог на прибыль, связанный с финансовыми доходами (расходами) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений					
58	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций					
59	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций					
60	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00		
61	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00		
62	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					

63	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
64	реклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам					
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
66	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00		
67	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
68	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
69	реклассификация в состав прибыли или убытка					
70	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка					
71	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0,00	0,00		
72	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков					

73	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков					
74	реклассификация в состав прибыли или убытка					
75	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка					
75.1	чистые финансовые доходы (расходы) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, в том числе:		0,00	0,00		
75.2	финансовые доходы (расходы) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений					
75.3	налог на прибыль, связанный с финансовыми доходами (расходами) по страхованию по группам договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений					
75.4	реклассификация в состав прибыли или убытка					
75.5	налог на прибыль, связанный с реклассификацией в состав прибыли или убытка					
76	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций					
77	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций					
78	Итого прочего совокупного дохода (расхода) за отчетный период		0,00	0,00		
79	Итого совокупного дохода (расхода) за отчетный период		134 637 109,63	42 459 580,71		

Генеральный директор
(должность руководителя)

31 марта 2025 года



В.Ф. Тащунин
(инициалы, фамилия)

Приложение 1
к Положению Банка России
от 29 июня 2020 года № 727-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
негосударственных пенсионных фондов
и порядке группировки счетов бухгалтерского
соответствии с показателями бухгалтерской (отчетности)"

(в ред. Указаний Банка России от 04.10.2021 № 59
6509-У, от 23.09.2024 № 6852-У)

Код территории по ОКАТО ¹	Код негосударственного пенсионного ф			
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴	Рег

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА

на 31 марта 2025 года

АО «НПФ «Авианотис»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: г. Москва, Ваволовское шоссе, 73

Код формы по ОКУД ⁶: 0420
Годовая (квартальная,
полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

³ Основной государственный регистрационный номер.

⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.

⁵ Регистрационный номер негосударственного пенсионного фонда в соответствии с Книгой государственной регистрации пенсионных фондов.

⁶ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер показа- теля	Наименование показателя	Номер приме- чания	На <u>31.03</u> 20 <u>25</u> г.	На <u>31.12</u> 20 <u>24</u> г.
--------------------------	-------------------------	--------------------------	------------------------------------	------------------------------------

1	2	3	4	5
Раздел I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	5	215 238 039,39	174 736 453,18
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		2 136 684 284,56	2 157 660 218,63
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6		
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	7	2 136 684 284,56	2 157 660 218,63
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
6	долговые инструменты			
7	долевые инструменты			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		6737702,34	238 601,93
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	6616564,34	37 820,65
10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	121138	200 781,28
11	Активы по портфелям договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17, в том числе:	12	0,00	0,00
12	активы по портфелям договоров об обязательном пенсионном страховании, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17			
13	активы по портфелям договоров негосударственного пенсионного обеспечения и договоров долгосрочных сбережений, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17			

14	Инвестиции в ассоциированные предприятия			
15	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия			
16	Инвестиции в дочерние предприятия			
17	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи			
18	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			
19	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	4613000	3 863 000,00
20	Основные средства и капитальные вложения в них	19	195806,57	
21	Требования по текущему налогу на прибыль		1562236	1 562 236,00
22	Отложенные налоговые активы		33104267,91	31 589 533,74
23	Прочие активы	20	2771937,17	2 269 203,66
24	Итого активов		2400907273,94	2 371 919 247,14
Раздел II. Обязательства				
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
26	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
27	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
28	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		623482,45	9 229 140,35
29	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения и договорам долгосрочных сбережений	22		
30	кредиты, займы и прочие привлеченные средства			
31	прочая кредиторская задолженность	25	623482,45	9 229 140,35
32	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи			

33	Обязательства по портфелям договоров об обязательном пенсионном страховании, негосударственного пенсионного обеспечения и долгосрочных сбережений, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17, в том числе:		1721820085,43	1 819 912 721,36
34	обязательства по портфелям договоров об обязательном пенсионном страховании, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17			
35	обязательства по портфелям договоров негосударственного пенсионного обеспечения и договоров долгосрочных сбережений, учитываемых на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 17	12.2	1721820085	1 819 912 721,36
36	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами			
37	Обязательство по текущему налогу на прибыль			
38	Отложенные налоговые обязательства			
39	Резервы - оценочные обязательства			
40	Прочие обязательства		9083692,23	8 034 481,23
41	Итого обязательств		1731527260,11	1 837 176 342,94
Раздел III. Капитал				
42	Уставный капитал		150000000	150 000 000,00
43	Добавочный капитал		162798000	162 798 000,00
44	Резервный капитал		783630,24	783 630,24
45	Собственные акции, принадлежащие обществу			
46	Резервы			
47	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		355798383,6	221 161 273,96
48	Итого капитала		669380013,83	534 742 904,20
49	Итого капитала и обязательств		2400907273,94	2 371 919 247,14

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

В.Ф. Таушенин

(инициалы, фамилия)

31 марта 2025 года

