

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286590000	41534433	63568

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО
ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 02.10.17г.

НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "ТРАДИЦИЯ" (НПО "ТРАДИЦИЯ")

(полное наименование и сокращенное наименование)

119991, г.Москва, Лужнецкая набережная, д.8, офис 294

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД: 0420205

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На	
			02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	1 123	504
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	253 712	76 027

3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7,56	0	0
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	33 988	34 604
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	873	2 835
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	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	247	1 000
14	Основные средства	18	106	0
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	327	327
17	Отложенные налоговые активы	47	1 301	0
18	Прочие активы	20	1 409	104
19	Итого активов		293 086	115 401
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 обеспечению	25	0	2
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	10 685	12 257
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	110 951	34 374

27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
28	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	30	1
29	Отложенные налоговые обязательства	47	0	0
30	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
31	Прочие обязательства	31	2 995	1 488
32	Итого обязательства		124 661	48 122
Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности				
33	Совокупный вклад учредителей		150 500	50 108
34	Добавочные вклады учредителей		10 091	10 091
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 ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
38	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
39	Прочие резервы		3 181	2 799
40	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 653	4 281
41	Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности		168 425	67 279
42	Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, и обязательства		293 086	115 401

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	02.10.2017	На	01.01.2017

Генеральный директор

(должность руководителя)

Е.С. Кременецкая

(подпись)

Е.С.Кременецкая

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286590000	41534433	63568

ОТЧЕТ ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

с 01.01.17 по 02.10.17г.

НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "ТРАДИЦИЯ" (НПФ "ТРАДИЦИЯ")

(полное наименование и сокращенное наименование)

119991, г.Москва, Лужнецкая набережная, д.8, офис 294

Почтовый адрес

Код формы по ОКУД: 0420206

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Остаток средств на начало отчетного года	10 091	10 091
2	Поступило средств	0	0
3	Целевые поступления, в том числе:	0	0
4	пенсионные взносы вкладчиков	0	0
5	целевые отчисления от суммы пенсионных взносов (до 3%)	0	0
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	0	0
9	Прочие поступления	0	0
10	Использовано средств	0	0
11	Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	0	0
12	связанные с оплатой труда (включая налоги и обязательные платежи)	0	0
13	не связанные с оплатой труда, в том числе:	0	0
14	на содержание помещений, зданий, транспортных средств и иного имущества (кроме ремонта)	0	0
15	на ремонт основных средств и иного имущества	0	0
16	Прочие расходы	0	0
17	Расходы на рекламу	0	0
18	Расходы на представительские цели	0	0
19	Расходы на приобретение основных средств и иного имущества	0	0
20	Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0

21	Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по обязательному пенсионному страхованию	0	0
22	Прочие расходы	0	0
23	Остаток средств на конец отчетного периода	10 091	10 091

Генеральный директор

Е.С.Кременецкая

Е.С.Кременецкая

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286590000	41534433	63568

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

с 01.01.17 по 02.10.17г.

НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "ТРАДИЦИЯ" (НПО "ТРАДИЦИЯ")

(полное наименование и сокращенное наименование)

119991, г.Москва, Лужнецкая набережная, д.8, офис 294

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД: 0420207

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	с 01.01.17 по 02.10.17г.	с 01.01.16 по 02.10.16г.
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 выгод	34	80 072	1 512

3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	80 072	1 512
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 выгод	35	-4 690	-4 839
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	-4 690	-4 839
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 выгод	27, 28, 36	-75 005	3 327
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 обеспечению	38	- 377	0
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		0	0
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	4 737	5 243

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	8 182	7 498
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	- 616	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	- 115	0
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		12 188	12 741
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		12 188	12 741
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-12 574	-6 268
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	0
24	Прочие расходы	46	- 121	- 461
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-12 695	-6 729
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		- 507	6 012
27	Расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	1 272	-21
28	расход (доход) по текущему налогу на прибыль	47	-29	-21
29	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	47	1 301	0

30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		765	5 991
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 активов	47	0	0
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29	0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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, имеющих в наличии для продажи, в том числе:	40	0	0
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих для продажи		0	0
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	47	0	0
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	0
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		0	0
48	налог на прибыль, связанный с переклассификацией		0	0
49	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	54	0	0

50	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	0	0
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		0	0
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		765	5 991

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
--------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------	--

Генеральный директор

(должность руководителя)

Е.С. Кременецкая

(подпись)

Е.С.Кременецкая

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.



25

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286590000	41534433	63568

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ СРЕДСТВ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫХ
 ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ УСТАВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО
 ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

с 01.01.17 по 02.10.17г.

НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "ТРАДИЦИЯ" (ИФО "ТРАДИЦИЯ")

(полное наименование и сокращенное наименование)

119991, г. Москва, Лужнецкая набережная, д.8, офис 294

Почтовый адрес

Код формы по ОКУД: 0420208

Годовая (квартальная)

(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 и 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	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 01.01.2016 года	4	50108	11347	0	0	0	0	0	0	61455
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	Остаток на 01.01.2016 года, пересмотренный		50108	11347	0	0	0	0	0	0	61455
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	2770	2770
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-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
9	Вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Прочие учредителей	вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие резервов	движения	32	0	(5343)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(5343)
13	Остаток на 30.09.2016 года			50108	6004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58882
13.1	Остаток на 31.12.2016			50108	10091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60199
14	Изменения выявленных ошибок	вследствие		0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Остаток на 01.01.2017 года, пересмотренный			50108	10091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67279
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765
18	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:			0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0

21	Вклады учредителей		392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392
22	Дополнительные вклады учредителей		100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100000
23	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	382	-393	-11		
25	Остаток на 02.10.2017 года, в том числе:		150500	10091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3181	4653		168425	
26	средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, включенные в выбывающие группы, как классифицируемые для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Генеральный директор

Е.С.Кременицкая

Е.С.Кременицкая

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286590000	41534433	63568

**ОТЧЕТ ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

с 01.01.17 по 02.10.17г.

НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "ТРАДИЦИЯ" (НПО "ТРАДИЦИЯ")

(полное наименование и сокращенное наименование)

119991, г.Москва, Лужнецкая набережная, д.8, офис 294

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД: 0420209

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	с 01.01.17 по 02.10.17г.	с 01.01.16 по 02.10.16 г.
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		0	0

3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		80 072	1 512
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-1 197	-1 352
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-3 488	-3 487

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		28 387	0
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		- 196 025	0
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		10	0
8.2	Уплаченные проценты		0	0
8.3	Полученные проценты		2 360	0
9	Оплата аквизиционных расходов		0	0
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-5 459	-3 059
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		- 474	- 561

12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-72	-82
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		- 105 849	-2 041
14	Уплаченный налог на прибыль		0	- 424
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		202 355	105
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		620	-9 389
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	1 421
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, имеющих в наличии для продажи	8	0	0
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих 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	0	0

32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41	0	0
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	44 974
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	-37 124
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	9 271
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		620	- 118
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	501	955
46	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 121	837

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
--------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------	--

Генеральный директор

(должность руководителя)

Е.С.Кременецкая

(подпись)

Е.С.Кременецкая

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.



**Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности
Негосударственного пенсионного фонда «ТРАДИЦИЯ»**

за период с 01 января 2017 года по 02 октября 2017 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	215/2, 30.06.2009
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению Участников фонда в соответствии с договорами негосударственного пенсионного обеспечения; ведение уставной деятельности
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. 3958, ст. 4001)	Фонд не осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию в соответствии с Федеральным законом от 15 декабря 2001 г. N 167-ФЗ "Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации" и договорами об обязательном пенсионном страховании.
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	НПФ

5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	0
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	Не имеет
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	119270, г. Москва, Лужнецкая набережная, дом 8
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	119270, г. Москва, Лужнецкая набережная, дом 8, офис 294
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент", лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00064; Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст», лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00076
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	Закрытое акционерное общество ВТБ Специализированный депозитарий, № 177-06595-000100, 29.04.2003, бессрочно, Федеральная служба по финансовым рынкам
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	6
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	нет
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	нет

14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	643
----	---------------	-------------------	-----

Отсутствует бенефициарный владелец, обладающий конечным контролем над Фондом.

Примечание 2. Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует негосударственный пенсионный фонд, реакция на эти изменения	Внешние экономические условия: неопределенность и волатильность фондового рынка и другие риски.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся странам. Налоговое, валютное и таможенное законодательства Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для осуществления деятельности в Российской Федерации. Продолжающиеся неопределенность и волатильность фондового рынка и другие риски, являющиеся последствиями влияния наложенных на Россию экономических и политических санкций, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор.

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития Фонда в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	2	3	4

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	Бухгалтерская (финансовая) отчетность НПФ подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. НПФ ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка данной финансовой отчетности в соответствии с ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления финансовой отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка данной отчетности также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в

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
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Фонд раскрывает информацию о допущениях, касающихся будущего, и прочих основных источниках неопределенности расчетных оценок на конец отчетного периода, которые включают в себе значительный риск возникновения необходимости вносить существенные корректировки в балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Применительно к таким активам и обязательствам примечания содержат подробную информацию об их характере и их балансовой стоимости на конец отчетного периода.

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)	Подготовка финансовой отчетности Фонда требует от ее руководства вынесения суждений и определения оценочных значений и допущений на конец отчетного периода, которые влияют на представляемые в отчетности суммы доходов, расходов, активов и обязательств, а также на раскрытие информации об условных обязательствах. Однако неопределенность в отношении этих допущений и оценочных значений может привести к результатам, которые могут потребовать в будущем существенных корректировок к балансовой стоимости актива или обязательства, в отношении которых
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	Фонд не осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию в соответствии с Федеральным законом от 15 декабря 2001 года № 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации» и договорами об обязательном пенсионном страховании.

4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	<p>Обязательства по пенсионным резервам, по договорам, классифицированным как страховые, учитываются по актуарной стоимости с использованием актуарных допущений в отношении смертности, увеличения пенсий и ставки дисконтирования, являющихся наилучшими оценками на отчетную дату.</p> <p>Влияние изменений в ключевых допущениях (доходность инвестирования пенсионных резервов, продолжительность жизни, досрочное расторжение договоров) анализируется при условии, что другие предположения остаются неизменными.</p> <p>Одновременное сочетание негативных прогнозов по всем влияющим параметрам</p>
---	---------------	--	--

5	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости, первоначальной стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Ниже представлено описание этих методов оценки.</p> <p>Финансовые активы Фонда классифицируются следующим образом: ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; кредиты, займы и кредиторская задолженность, (включая денежные средства, их эквиваленты, депозиты в банках и займы). прочие финансовые активы. Классификация</p>
---	--	---	---

6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Функциональной валютой Фонда является валюта основной экономической среды, в которой Фонд осуществляет деятельность. Таким образом, функциональной валютой Фонда является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Валютой представления информации Фонда также является российский рубль. Денежные активы и Обязательства отчета о финансовом положении, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты, пересчитываются в рубли по обменному курсу ЦБ РФ, действовавшему на</p>
---	---------------	--	--

7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	При подготовке финансовой отчетности руководство оценивает способность Фонда продолжать свою деятельность. Финансовая отчетность составлена на основе допущения о непрерывности деятельности. Информацию о реорганизации Фонда см. в примечании 4 к данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.
---	--------------	----------------------------	---

7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился. Состояние российской экономики не характеризуется относительно высокими темпами инфляции. Ниже приведены данные об индексах инфляции за последние пять лет: Год, окончившийся 31 декабря 2016 года 5,4%, 31 декабря 2015 года 12,9%, 31 декабря 2014 года 11,4%, 31 декабря 2013 года 6,45%, 31 декабря 2012 года 6,58%.
Раздел II. Изменения в учетной политике			

8	МСФО (IAS) 8	<p>Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, описания влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)</p>	<p>Изменения в учетную политику не вносились. Для обеспечения достоверного представления Фонд избрал и применяет учетную политику в соответствии с МСФО (IAS) 8 "Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки". МСФО (IAS) 8 содержит свод методологических рекомендаций, на которые опирается руководство при отсутствии стандарта или разъяснения, применимого к конкретной статье; - представляет информацию, включая учетную политику, таким образом, чтобы обеспечить уместную, надежную, сопоставимую и понятную информацию; - обеспечивает дополнительное раскрытие информации</p>
9	МСФО (IAS) 8	<p>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 обоснованно оценено</p>	<p>Внесение изменений в учетную политику не планируется.</p>

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Депозиты с первоначальным сроком погашения до 1 месяца включаются в состав денежных средств и их эквивалентов.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты с первоначальным сроком погашения до 1 месяца включаются в состав денежных средств и их эквивалентов. В ходе своей обычной деятельности Фонд размещает денежные средства в банках на различные сроки. Такие операции классифицируются как депозиты в банках и отражаются по амортизированной стоимости. К депозитам в банках РФ отнесены депозиты Фонда, которые периодически размещаются в коммерческих банках под рыночную ставку процента. Ставка процента, под которую размещен депозит будет рыночной, если она отклонена не более чем на 10% включительно, исходя

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	Фонд оценивает справедливую стоимость финансовых инструментов, отраженных в отчете о финансовом положении с использованием следующей иерархии оценок справедливой стоимости, учитывающей существенность данных, используемых при формировании указанных оценок. Уровень 1: Котировки на активном рынке (нескорректированные) в отношении идентичных финансовых инструментов. Уровень 2: Методы оценки, основанные на рыночных данных, доступных непосредственно (то есть котировках) либо опосредованно (то есть данных, производных от котировок). Данная категория включает
----	--	---	---

13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	Основные аспекты учета. К данной категории относятся ценные бумаги торговли которыми не осуществляется на активном рынке (не котируемые ценные бумаги). При первичном признании оцениваются по справедливой стоимости с учета затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. Долевые ценные бумаги, справедливая стоимость которых не может быть надежно определена, при первоначальном признании либо с даты, когда справедливая стоимость не может быть надежно определена, классифицируются как имеющиеся в наличии для продажи. При последующей оценке котируемые ценные бумаги оцениваются так
----	--	--	--

14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	<p>Основные аспекты учета. К данной категории относятся долговые ценные бумаги, которые Фонд намерен удерживать до погашения. При первичном признании оцениваются по справедливой стоимости с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. При последующей оценке ценные бумаги, относящиеся к данной категории оцениваются так же по амортизированной стоимости. Изменение балансовой стоимости отражается через отчет о финансовых результатах. При изменении намерений или возможностей удерживать инвестицию до срока ее погашения Фонд вправе переклассифицировать</p>
----	------------------------------	--	---

15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	<p>Данная категория включает в себя производные финансовые активы, с фиксированными и определяемыми платежами, не котируемые на активно функционирующем рынке. Дебиторская задолженность относится к финансовым активам и отражаются в учете по амортизированной стоимости. Расчет амортизированной стоимости осуществляется не реже одного раза в квартал на последний день отчетного периода. В случае использования методов дисконтирования потоков денежных средств предполагаемые будущие потоки денежных средств определяются на основании наиболее</p>
----	---------------	---	---

16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 28, МСФО (IAS) 27, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Дочерние компании - это компании, которые не анализируются руководством Фонда на основе динамики рыночной стоимости инвестиций, и рассматриваются как долгосрочные и стратегические инвестиции. Контроль определяется наличием у Фонда возможности определять, прямо или опосредованно, финансовую и хозяйственную политику компаний с целью получения выгод от их деятельности. Обычно контроль предполагает владение Фондом прямо или опосредованно более 50% прав голоса в уставном капитале компании и возможность управления финансовой и операционной политикой компании с целью получения выгод
----	--	--	--

17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Запасы: активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Фонда либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества; -товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются при первоначальном признании в сумме фактических затрат на</p>
----	--------------	---	---

18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	<p>Финансовые обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости, а в отношении займов и кредитов, которые учитываются по амортизированной стоимости, их первоначальная стоимость включает также затраты по сделке, непосредственно связанные с их выпуском или приобретением.</p> <p>Финансовые обязательства Фонда включают обязательства по инвестиционным контрактам, торговую и прочую кредиторскую задолженность, займы, кредиторскую задолженность по страхованию.</p> <p>Последующая оценка. Последующая оценка</p>
----	------------------------------	--	---

19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	<p>После первоначального признания процентные кредиты и займы оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39). Доходы и расходы по таким финансовым обязательствам признаются в отчете о прибылях и убытках при прекращении их признания, а также по мере начисления амортизации с использованием эффективной процентной ставки (ЭПС). Под ней понимается ставка, при которой дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных поступлений или выплат по финансовому активу в течение срока его службы будет в</p>
----	------------------------------	---	---

20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	Выпущенные долговые ценные бумаги включают депозитные сертификаты и облигации. Долговые ценные бумаги первоначально отражаются по фактической стоимости, которая представляет собой сумму полученных средств (справедливую стоимость полученного имущества) за вычетом понесенных затрат по сделке. Впоследствии выпущенные долговые ценные бумаги отражаются по амортизированной стоимости и любая разница между чистой выручкой и стоимостью погашения отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках в течение периода обращения данной ценной бумаги с использованием метода эффективной
----	------------------------------	---	--

21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	К прочим финансовым обязательствам относится кредиторская задолженность по текущей хозяйственной деятельности Фонда, образованная по хозяйственным договорам с контрагентами, связанная с приобретением финансовых Активов. После первоначального признания прочие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39). Доходы от списания обязательств и невостребованной кредиторской задолженности учитываются в соответствии с Положением от 02.09.2015г. № 487-П
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в отчете отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			

23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевыми инструментами, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
----	---------------	--	--

24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевые инструменты, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
----	---------------	--	---

25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевые инструменты, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
----	---------------	---	---

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	<p>Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению.</p> <p>Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда</p>	<p>По договорам со срочными выплатами, установленными на срок или до исчерпания средств на счете отсутствуют риски возникновения обязательств, соответствующих признакам договоров с наличием страхового риска. Договора со срочными пенсиями (включая периоды накопления, выплат срочных пенсий) отнесены к инвестиционным с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод (НВПДВ). Все договоры негосударственного пенсионного обеспечения объединяются в группы в соответствии с принадлежностью к соответствующей пенсионной схеме условиям договоров и</p>
----	---------------	--	---

27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Фонд считает страховым контрактом договоры по предоставлению негосударственного пенсионного обеспечения, в тех случаях, когда существенный страховой риск передается Фонду. Фонд не обращается за дополнительным финансированием НПО к работодателям-вкладчикам в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств, таких как уменьшение стоимости инвестиций и увеличение продолжительности жизни. Все обязательства Фонда по пенсионным резервам, учитываются в соответствии с МСФО (IFRS) 4 "Договоры страхования". Соответственно обязательства Фонда по
----	---------------	---	--

28	МСФО (IFRS) 4	<p>Порядок признания и последующего учета обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод</p>	<p>Негарантированная возможность получения дополнительных выгод (НВПДВ) представляет собой право Вкладчика или Участника получить дополнительные выгоды помимо гарантированных по договору. Чтобы отвечать определению НВПДВ, указанные дополнительные выгоды должны составлять существенную часть общей величины выгод по договору. Эти дополнительные выгоды, как правило, основаны на результатах, полученных по какой-либо конкретной совокупности договоров, на реализованной и/или нереализованной инвестиционной прибыли по какой-либо определённой совокупности активов</p>
----	---------------	--	---

29	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Аквизиционные расходы делятся на прямые и косвенные. Момент признания прямых аквизиционных расходов по договорам должен соответствовать моменту признания премии (вознаграждения) по соответствующим пенсионным договорам. Косвенные аквизиционные расходы по пенсионным договорам признаются по мере того, как указанные расходы считаются понесенными. Допускается капитализация аквизиционных расходов по пенсионным договорам и признание соответствующего расхода по мере их амортизации. По договорам, по которым на дату составления бухгалтерской
----	---------------	---	---

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	Дебиторская задолженность первоначально оцениваются по фактическим затратам, которые представляют собой справедливую стоимость уплаченного (полученного) возмещения, а в последствии оценивается по амортизированной стоимости. Резерв под обесценения создается при наличии объективных свидетельств, того что Фонд не сможет получить причитающуюся сумму в полном объеме в соответствии с первоначальными условиями.
----	---------------	--	---

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	Кредиторская задолженность относится к прочим финансовым обязательствам Фонда. После первоначального признания прочие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39). Доходы от списания обязательств и не востребованной кредиторской задолженности учитываются в соответствии с Положением от 02.09.2015г. № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода не кредитных финансовых организаций». Прочие финансовые
----	------------------------------	---	---

32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	<p>Пенсионные взносы - добровольные денежные средства, уплачиваемые вкладчиком в пользу участника (работодателем в пользу своих сотрудников, либо самим физическим лицом в пользу себя или других физических лиц) в соответствии с условиями договора негосударственного пенсионного обеспечения. Для осуществления негосударственного пенсионного обеспечения Фонд использует пенсионные планы (пенсионные схемы). Фонд считает страховыми контрактами договоры по предоставлению негосударственного пенсионного обеспечения в соответствии с имеющимися</p>
----	---------------	---	---

33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	<p>Фонд осуществляет деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению участников Фонда в соответствии с договорами негосударственного пенсионного обеспечения. Согласно данному договору участником Фонда является физическое лицо, которому в соответствии с договором негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным между Фондом и вкладчиком, должны производиться или производятся выплаты негосударственной пенсии. Вкладчиком по договору негосударственного пенсионного обеспечения является физическое или</p>
----	---------------	--	--

34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Аквизиционные расходы делятся на прямые и косвенные. Момент признания прямых аквизиционных расходов по договорам должен соответствовать моменту признания премии (вознаграждения) по соответствующим пенсионным договорам. Косвенные аквизиционные расходы по пенсионным договорам признаются по мере того, как указанные расходы считаются понесенными. Допускается капитализация аквизиционных расходов по пенсионным договорам и признание соответствующего расхода по мере их амортизации.
35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	На основании применения актуарных моделей, позволяющих на основании ранее полученной статистики оценить суммы, подлежащие изменению в отчетном периоде. Изменение в обязательствах по страховым и по инвестиционным контрактам с правом дискреционного участия признается в составе прибылей и убытков.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	<p>Инвестиционное имущество относится к финансовым активам. Инвестиционная собственность это не занимаемая Фондом собственность (объекты недвижимости), удерживаемая Фондом для получения арендного дохода и(или) повышения стоимости вложенного капитала, а не в административных целях и не для продажи в ходе обычной деятельности. Первоначально инвестиционная собственность учитывается по фактическим затратам (по стоимости приобретения), включая затраты по сделке, и впоследствии переоценивается по справедливой стоимости, пересмотренной с целью отражения</p>
----	---------------	--	--

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	Инвестиционное имущество представляет собой нежилые помещения и земельные участки, находящиеся в собственности Фонда и предназначенные для передачи в аренду с целью получения арендных платежей. Имущество не будет являться инвестиционным, если в аренду будет предоставлена его «незначительная часть». При определении критерия "незначительная часть" Фонд воспользовался мнением, выраженным Международным комитетом по стандартам оценки (МКСО), который считает, что если собственник занимает менее 20% имущества, а оставшуюся часть сдает в аренду, то такое недвижимое имущество
----	---------------	--	---

38	МСФО (IAS) 40	<p>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</p>	<p>Рыночная стоимость инвестиционной собственности Фонда определяется на основании отчетов независимых оценщиков, обладающих признанной квалификацией и имеющих недавний профессиональный опыт оценки имущества, аналогичного оцениваемой собственности по своему местонахождению и категории.</p>
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			

39	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	<p>Основные средства (кроме земельных участков, которые учитываются по переоцененной стоимости), учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и/или накопленных убытков от обесценения в случае их наличия.</p> <p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Фонда на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, с учетом налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. При приобретении основного средства на условиях отсрочки</p>
----	---------------	---	--

40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	<p>Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как первоначальная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств понимается сумма, которую Фонд получил бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Амортизация рассчитывается линейным методом в</p>
----	---------------	--	--

41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	<p>Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Под сроком полезного использования понимается период времени, в течение которого объект будет иметься в наличии для использования Фондом с целью получения экономических выгод. Срок полезного использования объекта основных средств Фонд определяет при признании объекта основных средств исходя из: -ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа</p>
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальные активы, которые были приобретены отдельно, при первоначальном признании оцениваются по первоначальной стоимости.</p> <p>Первоначальной стоимостью нематериальных активов, приобретенных в результате объединения бизнеса, является их справедливая стоимость на дату приобретения. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (в случае их наличия).</p> <p>Нематериальные активы, произведенные внутри компании, за исключением</p>
43	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	<p>В связи с тем, что в силу специфики деятельности Фонда в части использования и движения нематериальных активов нет активного рынка, то применяется модель учета по первоначальной стоимости.</p>

44	МСФО (IAS) 38	<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>	<p>Активы с неопределенным сроком полезного использования, как правило это нематериальные активы, не амортизируются, а тестируются на обесценение ежегодно, либо по отдельности, либо на уровне подразделений, генерирующих денежные потоки. Срок полезного использования актива с неопределенным сроком использования пересматривается ежегодно с целью определения того, насколько приемлемо продолжать относить данный актив в категорию активов с неопределенным сроком полезного использования. Если это неприемлемо, изменение оценки срока полезного</p>
----	---------------	--	---

45	МСФО (IAS) 38	<p>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p>	<p>Амортизацией является систематическое распределение амортизируемой стоимости нематериального актива на весь срок его полезного использования. Амортизация рассчитывается линейным методом в течение оценочного срока полезного использования активов, согласно приказу по Фонду. Указанный метод амортизации применяется последовательно от одного отчетного периода к другому. Срок полезного использования нематериальных активов может быть либо ограниченным, либо неопределенным. Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования</p>
----	---------------	--	---

46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности нематериального актива к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в нематериальные активы и выделяются в отдельную группу «Вложения в создание и приобретение нематериальных активов». Состав расходов на приобретение и создание нематериального актива: - стоимость затрат при осуществлении работ и услуг, относящихся к созданию и доведению нематериального актива до состояния готовности к использованию. Затраты могут быть как со стороны сторонних организаций, так и со стороны Фонды, если
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	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Фонда за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, не денежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. К вознаграждениям работникам также относятся расходы на добровольное личное страхование (в том числе добровольное медицинское страхование) и негосударственное пенсионное
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не реализует для своих работников планы вознаграждений по окончании трудовой деятельности с установленными выплатами.
49	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Фонд не реализует для своих работников планы вознаграждений по окончании трудовой деятельности с установленными выплатами.

50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Фонд не проводит операции с планами вознаграждений по окончании трудовой деятельности по планам с установленными выплатами. Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности - вознаграждения работникам по окончании их трудовой деятельности в Фонде, выплата которых осуществляется на основании принятых Фондом планов, предусматривающих условия выплаты таких вознаграждений и источники их финансирования, в Фонде не предусмотрены.
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	<p>К долгосрочным активам, предназначенным для продажи относятся активы, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев.</p> <p>Критерии признания: - актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии; - руководством принято решение о продаже; - Фонд ведет поиск покупателя; - изменение в плане продаж не планируется.</p> <p>Данные активы не амортизируются.</p> <p>Последующая оценка производится по наименьшей из величин: - балансовая стоимость; - справедливая стоимость за вычетом затрат на продажу.</p> <p>Данная оценка проводится на конец</p>
----	-----------------------------	--	---

52	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство – это обязательство нефинансового характера с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Резервы признаются только в случае выполнения следующих условий: Фонд имеет юридическое или конструктивное обязательство, возникшее в результате прошлых событий; скорее вероятно, чем нет, что в связи с выполнением такого обязательства возникнет отток ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды; и величину обязательства можно надежно оценить. Фонд не создает резервы в отношении затрат на ремонт и обслуживание
----	-----------------------------	--	--

53	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	<p>Определение того, является ли сделка арендой, либо содержит ли она признаки аренды, основано на анализе содержания сделки. При этом на дату начала действия договора требуется установить, зависит ли его выполнение от использования конкретного актива или активов, и переходит ли право пользования активом в результате данной сделки. Аренда классифицируется как финансовая, если она в существенной степени переносит все риски и выгоды сопутствующие владению активом.</p> <p>Признаки финансовой аренды (достаточно соблюдение нескольких признаков): - право собственности на актив переходит к арендатору в течение срока аренды;</p> <p>- на дату заключения договора есть</p>
----	------------------------------	--	--

54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность, связанная с приобретением финансовых Активов. относится к прочим финансовым обязательствам. После первоначального признания прочие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39).</p> <p>Кредиторская задолженность учтенная на балансе менее одного года включительно не дисконтируется.</p> <p>Кредиторская задолженность отражается в строке баланса «Прочие обязательства».</p> <p>Списание с баланс происходит в момент</p>
----	---------------	---	--

55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Фонд отражает расходы по налогообложению в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ с использованием налоговых ставок и законодательных норм, действующих на отчетную дату. Текущее налогообложение рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате налоговым органам или возмещению налоговыми органами в отношении налогооблагаемой прибыли или убытков за текущий и предшествующие периоды. Прочие расходы по налогам, за исключением НДС к возмещению, отражаются в составе административных и прочих операционных расходов. Согласно налоговому
----	---------------	---	--

56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	<p>В связи с тем, что Фонд не акционировался в Фонде сформирован Совокупный вклад учредителей Фонда, который является частью чистых активов для обеспечения обязательств перед Вкладчиками и Участниками Фонда. Учредители Фонда, и лица, участвующие в формировании имущества, предназначенного для уставной деятельности Фонда, не имеют прав на переданное имущество, и Фонд не ставит в качестве цели своей деятельности получение прибыли и не распределяет прибыль между своими учредителями.</p>
----	--------------	--	---

57	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Фонд не является акционерным обществом. В случае акционирования выкупленные собственные долевые инструменты Фонда в учете будут отражаться по стоимости их приобретения, и не будут признаваться в качестве финансовых активов независимо от причин, по которым они выкуплены (МСФО 32 "Финансовые инструменты: представление информации"), и отражаться (вычитаются) как изменения собственного капитала.
58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Фонд не является акционерным обществом. В случае акционирования в Фонде будет создан резервный фонд, в соответствии с уставными документами. Резервный фонд будет использоваться по решению Совета директоров Фонда на цели покрытия убытков Фонда, а также иные цели в соответствии с законодательством РФ. Резервный капитал в бухгалтерском балансе будет отражен по статье «Резервный капитал» и составлять не менее 5% от уставного капитала.

3 октября 2017 года НПФ «ТРАДИЦИЯ» преобразован в АО «НПФ ТРАДИЦИЯ» в результате реорганизации в форме преобразования в акционерное общество.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НПФ подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. НПФ ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

С 1 января 2017 года НПФ ведет учетные записи и готовит бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с вступившими в силу отраслевыми стандартами бухгалтерского учета в негосударственных пенсионных фондах, утвержденными Банком России. В связи с применением требований отраслевых стандартов бухгалтерского учета в негосударственных пенсионных фондах в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 1 января 2017 года по 2 октября 2017 года Фондом был произведен пересчет сопоставимой информации.

59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Фонд не является акционерным обществом. В случае акционирования, на основании ст.20.03 Федерального Закона от 07.05.1998 года «О негосударственных пенсионных фондах» Фонд не вправе принять решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям до истечения пяти лет со дня его государственной регистрации. Дивиденды будут отражены в учете в момент установления права Фондам на получение соответствующих выплат и при условии существования вероятности получения 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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	1
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	1 086	247
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	37	256
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0

7	Итого	1 123	504
---	-------	-------	-----

5.1.1. В состав статьи включены депозиты со сроком погашения: депозиты отсутствуют

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: 02.10.2017

включают: остатки отсутствуют

Указанные остатки отражены по статье (указать статью бухгалтерского баланса): -

5.1.3. По состоянию на:

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

По состоянию на:

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:

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей):

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов:

по состоянию на:

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов:

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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	22	21
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	27	239
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0

7	Итого	49	280
---	-------	----	-----

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	1
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	1 064	226
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	10	17

6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	1 074	244

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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	1 123	504
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	1 123	504

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	02.10.2017	01.01.2017
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: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

6.1.1. По состоянию на:

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

По состоянию на:

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов:

с общей суммой средств, превышающей (тысяч рублей):

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

По состоянию на:

Сумма (тысяч рублей):

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

По состоянию на:

Количество процентов:

6.1.2. По состоянию на:

у негосударственного пенсионного фонда были депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, справедливая стоимость обеспечения которых составила (тысяч рублей):

По состоянию на:

Стоимость обеспечения (тысяч рублей):

6.1.3. Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

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

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

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

		02.10.2017		01.01.2017	
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:	-	-	-	-
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4

1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевыe 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	253 712	76 027
2.1	Прочие долевыe 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	253 712	76 027

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	02.10.2017	01.01.2017
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	96 250	15 798
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	96 250	15 798

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

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	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	02.10.2017	01.01.2017
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	157 462	60 229
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	157 462	60 229

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2: Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

170

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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	иностраных 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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	6 225	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0

3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	6 225	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	247 487	76 027
6	Правительства Российской Федерации	80 373	3 670
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностраных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	83 013	32 620
10	некредитных финансовых организаций	44 056	1 014
11	нефинансовых организаций	40 046	38 723
12	Итого	253 712	76 027

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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0

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

Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Таблица 8.1: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи
По состоянию на: 02.10.2017

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

4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	33 988	0	33 988	0	988
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительств а 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	33 988	0	33 988	0	33 988

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
--------------	-------------------------	----------------	--------------	-------	------------------------	----------------------

1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	34 604	0	34 604	0	34 604
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	34 604	0	34 604	0	34 604

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

По состоянию на: 02.10.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	33 988	0	33 988	0	33 988
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0

6	Правительст ва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправле ния	0	0	0	0	0
8	иностраннх 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	нефинансовы х 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	33 988	0	33 988	0	33 988

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименовани е 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	34 604	0	34 604	0	34 604
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	34 604	0	34 604	0	34 604

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

По состоянию на: 02.10.2017

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

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранного государства	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	банков-нерезидентов	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: 01.01.2017

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

3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовы х организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительст ва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправле ния	0	0	0	0	0
8	иностраннх 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	нефинансовы х 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: 02.10.2017

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

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

По состоянию на: 01.01.2017

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

3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовы х организаций	0	0	0	0	0
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительст ва Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправле ния	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков- нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовы х 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

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: 02.10.2017

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

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	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
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 01.01.0117

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	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
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: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

Таблица 9.1 - НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

Таблица 9.1 - ОПС: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

Таблица 9.1 - ССФ: Финансовые активы, удерживаемые до погашения

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, переданные без прекращения признания

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

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

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: 02.10.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7
1	2					
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	873	0	873	0	873
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	873	0	873	0	873
----	-------	-----	---	-----	---	-----

По состоянию на: 01.01.2017

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	2 835	0	2 835	0	2 835
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	2 835	0	2 835	0	2 835

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

(на дату::

тысяч рублей):

и сумме (тысяч рублей):

(на дату::

и сумме (тысяч рублей):

представлена арендой оборудования и объектов недвижимости соответственно.

10.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

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

По состоянию на: 02.10.2017

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	776	0	776	0	776
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	776	0	776	0	776

По состоянию на: 01.01.2017

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	2 823	0	2 823	0	2 823
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	2 823	0	2 823	0	2 823

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

По состоянию на: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

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

По состоянию на: 02.10.2017

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	97	0	97	0	97
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	97	0	97	0	97

По состоянию на: 01.01.2017

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	12	0	12	0	12
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	12	0	12	0	12

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	01.01.2016	0	0	0	0
2	Незаработанный финансовый доход		0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде		0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на	02.10.2017	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на	02.10.2017	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	02.10.2017	0	0	0	0

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

(на дату::

тысяч рублей),:

которая аккумулируется в пользу негосударственного пенсионного фонда.

Примечание 11. Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

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

Таблица 11.1: Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
2	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
3	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0

4	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
5	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
6	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
7	Дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0
8	Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0
9	Прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
10	Резерв под обесценение	0	0
11	Итого	0	0

11.3.1. Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения представлен в таблице 21.5 примечания 21 настоящего приложения.

11.3.2. Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения представлен в примечании 51 настоящего приложения.

11.3.3. По состоянию на:

было (дебиторов):

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

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей):

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

По состоянию на:

было (дебиторов):

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

Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет (тысяч рублей):

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

11.3.4. Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлено в примечании 55 настоящего приложения.

Примечание 12. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 12.1: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017		01.01.2017		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 - НПО: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017		01.01.2017		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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансной 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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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

100

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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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		0	0	0	0	0
5	Затраты на создание		0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочны е активы (выбывающи е группы), классифицир уемые как «предназнач енные для продажи»		0	0	0	0	0
7	Выбытия		0	0	0	0	0
8	Амортизацио нные отчисления		0	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
10	Восстановле ние 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	7	0	0	0	0
14	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	0	0	0	0	0
15	Накопленная амортизация		0	0	0	0	0
16	Балансовая стоимость на	01.01.2017	1 000	0	0	0	1 000
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		753	0	0	0	753
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	02.10.2017	247	0	0	0	247
27	Стоимость (или оценка) на	02.10.2017	1 000	0	0	0	1 000
28	Накопленная амортизация		753	0	0	0	753
29	Балансовая стоимость на	02.10.2017	247	0	0	0	247

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	0	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация		0	0	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	0	0	0	0	0	0
4	Поступления		0	0	0	0	0	0
5	Затраты на сооружение (создание)		0	0	0	0	0	0
6	Передачи		0	0	0	0	0	0

7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0
8	Выбытия		0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0	0
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
12	Переоценка		0	0	0	0	0	0
13	Прочее		0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на	31.12.2016	0	0	0	0	0	0
15	Стоимость (или оценка) на	31.12.2017	0	0	0	0	0	0

16	Накопленн ая амортизац ия		0	0	0	0	0	0
17	Балансова я стоимость на	01.01.2017	0	0	0	0	0	0
18	Поступлен ия		0	109	0	0	0	109
19	Затраты на сооружени е (создание)		0	0	0	0	0	0
20	Передачи		0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосроч ные активы (выбываю щие группы), классифиц ируемые как предназна ченные для продажи		0	0	0	0	0	0
22	Выбытия		0	0	0	0	0	0
23	Амортизац ионные отчисле ния		0	3	0	0	0	3
24	Отражение величины обесценен ия в отчете о финансов ых результата х		0	0	0	0	0	0

25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
26	Переоценка		0	0	0	0	0	0
27	Прочее		0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на	02.10.2017	0	106	0	0	0	106
29	Стоимость (или оценка) на	02.10.2017	0	109	0	0	0	109
30	Накопленная амортизация		0	3	0	0	0	3
31	Балансовая стоимость на	02.10.2017	0	106	0	0	0	106

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	02.10.2017	01.01.2017
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	2017	2016
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы по договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода	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 период	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 отчетную дату	0	0

182

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 периода	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 период	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 отчетную дату	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 отчетного периода	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 период	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 дату	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	02.10.2017	01.01.2017
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	8
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 342	66
9	Запасы	67	30
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	1 409	104

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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 - ОПС: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
		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	02.10.2017	01.01.2017
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	8
6	Расчеты с персоналом	0	0

7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 342	66
9	Запасы	87	30
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	1 409	104

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	01.01.2017	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	02.10.2017	0	0	0	0	0

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющих 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	01.01.2017	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	02.10.2017	0	0	0	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Долговые ценные бумаги субъектов в 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	01.01.2017	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0	0	0	0	0	0	0

3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0	0	0	0
4	Переклассификация в финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (из финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи)		0	0	0	0	0	0	0
5	Прочие движения		0	0	0	0	0	0	0
6	Резерв под обесценение, на	02.10.2017	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	01.01.2017	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	02.10.2017	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	01.01.2017	0	0	0	0	0	0
2	Отчислени я в резерв (восстанов ление резерва) под обесценен ие дебиторск ой задолженн ости по договорам об обязатель ном пенсионно м страхован ии		0	0	0	0	0	0
3	Дебиторск ая задолженн ость по договорам об обязатель ном пенсионно м страхован ии, списанная как безнадежн ая		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	02.10.2017	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, классифицированным как страховые	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негаражированной возможностью получения дополнительных	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негаражированной возможностью получения дополнительных	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негаражированной возможностью получения	Дебиторская задолженность по пенсионным агентам	Дебиторская задолженность по независимым (неопознанным) платежам	Прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

189

1	Резерв под обеспечение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения на	01.01.2017	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 безнадежная		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 на	02.10.2017	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	01.01.2017	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	02.10.2017	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 об 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	01.01.2017	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	02.10.2017	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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	01.01.2017	0	0	0	0
2	За вычетом будущих финансовых расходов		0	0	0	0
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	01.01.2017	0	0	0	0
4	Минимальные арендные платежи на	01.01.2017	0	0	0	0
5	За вычетом будущих финансовых выплат		0	0	0	0
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	02.10.2017	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	02.10.2017		01.01.2017	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	Обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-

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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4

1	Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию	0	0
2	Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	0	2
3	Итого	0	2

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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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	0	0
3	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
4	Прочая кредиторская задолженность	0	2
5	Итого	0	2

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 числе:	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 застрахованных лиц	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 застрахованных лиц	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 застрахованных лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Доходность Пенсионного 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	12 257	12 875
2	Пенсионные взносы	0	0
3	Пенсионные выплаты	-1 202	-1 352
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 числе:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0
12	Увеличение (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
12.1	Прочее	- 370	0
13	Итоговое изменение обязательств	-1 572	-1 352
14	Обязательства на конец отчетного периода	10 685	11 523

27.1.1. По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, стоимость: 3442

была уменьшена на (тысяч рублей):

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей): 730

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

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

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

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

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

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

Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Таблица 27.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Номер строки		Наименование показателя			Период	
		2017	2016	2015	2014	2013
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных резервов	3,86	-5,70	34,51	4,83	3,13
2	Доходность, распределенная на счета участников по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0,00	13,34	14,70	3,94	8,06

Негосударственный пенсионный фонд установил практику индексации пенсий в соответствии с:

Ставка индексации пенсии равна:

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	34 374	37 392
2	Пенсионные взносы	80 072	1 512
3	Пенсионные выплаты	-3 488	-3 487
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 числе:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0

12	Увеличение (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
12.1	Прочее	-7	0
13	Итоговое изменение обязательств	76 577	-1 975
14	Обязательства на конец отчетного периода	110 951	35 417

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

была уменьшена на (тысяч рублей):

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):

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

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

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

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

28.1.8. В случае использования разницы (года):

вместо (лет):

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

на (года):

(на дату:

(тысяч рублей)):

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

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

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	6,10	6,10
2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	4,60	8,90

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

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

и для (года):

было рассчитано на основе следующих предположений:

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

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

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

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

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

доходности инвестирования, основанной на среднегодовой доходности за период с:

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

темпов инфляции для долговых финансовых инструментов.

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

по сравнению с экономическими допущениями на период:

средний период выплат был принят как (лет):

(на дату::

средний период выплат был принят как (лет)):

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

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

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

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
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 проценты	0	0
4	Осуществленные выплаты	0	0
5	Взносы работников	0	0
6	Взносы работодателя	0	0
7	Актuarные 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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Ставка дисконтирования (номинальная) (%)	-	-
2	Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)	-	-
3	Возраст выхода на пенсию – женщины	0	0

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

Используемая в расчетах оставшаяся продолжительность жизни сотрудников в:

года:

и в:

года:

составила (лет) для мужчин:

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет):

и составила (лет) для женщин:

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет):

Анализ чувствительности

Таблица 29.7: Анализ чувствительности

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017	01.01.2017
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	Актuarные прибыли (убытки) по активам плана	0	0
2	Актuarные 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	01.01.2017	0	0	0	0
2	Создание резервов		0	0	0	0
3	Использование резервов		0	0	0	0
4	Восстановление неиспользованных резервов		0	0	0	0
5	Прочее		0	0	0	0
6	Балансовая стоимость на	02.10.2017	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	02.10.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0
2	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
3	Расчеты с персоналом	1 826	1 184
4	Расчеты по социальному страхованию	500	235
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66	7
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	40	4
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
10	Расчеты с прочими кредиторами	0	0
11	Прочее	563	58
12	Итого	2 995	1 488

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
	На	1 января						
1	2	3	4	5	6	7	8	
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 и 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	0	0
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	80 072	1 512
3	Итого	80 072	1 512

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

Пенсионная схема № 1. Схема с солидарной ответственностью с фиксированными размерами пенсионных выплат. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или в течение установленного ряда лет (от 3 до 15 лет).
Пенсионная схема № 2. Схема с установленными взносами. Выплаты производятся в течение ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 3. Схема с установленными пенсионными выплатами. Пенсионные выплаты производятся с солидарного пенсионного счета вкладчика или с именного пенсионного счета участника пожизненно или в течение определенного ряда лет (не менее 5 лет) до полного исчерпания средств на пенсионном счете.

Пенсионная схема № 4. Схема с солидарной ответственностью на этапе накопления, комбинированная, с фиксированным размером пожизненных выплат.

Пенсионная схема № 5. Солидарная пенсионная схема с установленным размером пенсионных взносов и пожизненными пенсионными выплатами.

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Пенсионная схема № 1. Схема с солидарной ответственностью с фиксированными размерами пенсионных выплат. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или в течение установленного ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 4. Схема с солидарной ответственностью на этапе накопления, комбинированная, с фиксированным размером пожизненных выплат.

Пенсионная схема № 5. Солидарная пенсионная схема с установленным размером пенсионных взносов и пожизненными пенсионными выплатами.

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)

Пенсионная схема № 1. Схема с солидарной ответственностью с фиксированными размерами пенсионных выплат. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или в течение установленного ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 2. Схема с установленными взносами. Выплаты производятся в течение ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 3. Схема с установленными пенсионными выплатами. Пенсионные выплаты производятся с солидарного пенсионного счета вкладчика или с именного пенсионного счета участника пожизненно или в течение определенного ряда лет (не менее 5 лет) до полного исчерпания средств на пенсионном счете.

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)

Пенсионная схема № 1. Схема с солидарной ответственностью с фиксированными размерами пенсионных выплат. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или в течение установленного ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 2. Схема с установленными взносами. Выплаты производятся в течение ряда лет (от 3 до 15 лет).

Пенсионная схема № 3. Схема с установленными пенсионными выплатами. Пенсионные выплаты производятся с солидарного пенсионного счета вкладчика или с именного пенсионного счета участника пожизненно или в течение определенного ряда лет (не менее 5 лет) до полного исчерпания средств на пенсионном счете.

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): 15.05.2017

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата): 02.10.2017

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 34.3: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
4	Итого	0	0

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	78 500	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	1 572	1 512
4	Итого	80 072	1 512

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 34.8: Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	21	20
2	с физическими лицами	8	7
3	с юридическими лицами	13	13
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	387	433
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	295	341
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	3	0

7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	3	0
---	--	---	---

34.6.1. Количество участников негосударственного пенсионного фонда изменилось на: 46 по сравнению с: 30.09.2016

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

но и по ранее заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения с работодателями

По состоянию на: 02.10.2017

количество участников изменилось на: 46

34.6.2. Крупнейшим вкладчиком негосударственного пенсионного фонда является: Вкладчик (физическое лицо) по пенсионному договору №03/2017-ФН от 30.06.2017

Так за (месяц, год): период с 01.01.17 по 02.10.17

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 30000

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 37,47

Так за (месяц, год): период с 01.01.16 по 30.09.16

пенсионные взносы составили (тысяч рублей):

или процента (процентов) от общей суммы взносов:

Количество действующих договоров, заключенных с компаниями – учредителями негосударственного пенсионного фонда и его сотрудниками

Таблица 34.7: Количество действующих договоров, заключенных с компаниями – учредителями негосударственного пенсионного фонда и его сотрудниками

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
Итого	0	0	

По состоянию на:

на долю действующих договоров с учредителями в количестве:

приходится взносов в количестве (тысяч рублей):

или процентов от общей суммы взносов работодателей :

По состоянию на:

на долю действующих договоров с учредителями в количестве:

приходится взносов в количестве (тысяч рублей):

процент от общей суммы взносов работодателей :

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:

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

По состоянию на:

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

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	1 202	1 352
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 488	3 487
3	Итого	4 690	4 839

По состоянию на:

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

По состоянию на:

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

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	1 202	1 352
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	1 202	1 352

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	3 483	3 487
2	Выкупные суммы	5	0
3	Итого	3 488	3 487

Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

Таблица 35.5: Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	1	2
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	59	61
3	в связи со смертью участника	58	59
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	1	0
5	вследствие выполнения обязательств по договору	0	2
6	по другим причинам	0	0

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

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

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

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-1 572	-1 352
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	76 577	-1 975
3	Итого	75 005	-3 327

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	- 370	0
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-7	0
3	Итого	- 377	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	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	- 377	0

6	Расходы на передачу активов в доверительное управление	0	0
7	Итого	- 377	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:	748	7 434	0	8 182
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	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	748	7 434	0	8 182

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 торговли	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	748	7 434	0	8 182

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:	769	6 729	0	7 498
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	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	769	6 729	0	7 498
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 торговли	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	769	6 729	0	7 498

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

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

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

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами	0	0	0	0	0
2	Долевые ценные бумаги	0	- 616	0	0	- 616

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	- 616	0	0	- 616

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:	4 737	5 243
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4 636	5 243
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	101	0
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	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 аренде	0	0
16	Прочее	0	0
17	Итого	4 737	5 243

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	28	0
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	- 143	0
7	Итого	- 115	0

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	5 774	3 798
2	Представительские расходы	157	0

3	Амортизация основных средств	3	0
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	753	0
5	Вознаграждение управляющей компании	975	843
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	138	86
7	Расходы по операционной аренде	323	274
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	83
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	36	24
10	Расходы по страхованию	0	0
11	Реклама и маркетинг	0	0
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	1 630	112
13	Судебные и арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги	0	0
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	305
15	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	0	0
16	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов	0	0

17	Расходы на доставку пенсий	0	26
18	Командировочные расходы	0	0
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	87
20	Неустойки, штрафы, пени	0	0
21	Прочее	2 785	630
22	Итого	12 574	6 268

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

250

Процентные расходы

Таблица 45.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	По кредитам, полученным	0	0
2	По обязательствам по финансовой аренде	0	0
3	По выпущенным ценным бумагам	0	0
4	По займам и прочим привлеченным средствам	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	0	0

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Доходы по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
2	Доходы от аренды, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0

3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	0	0
4	Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной с деятельностью в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельностью по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
6	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами:	0	0
7	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера	0	0
8	Прочие доходы	0	0
9	Итого	0	0

Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4

442

1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
4	Прочие расходы	121	461
5	Итого	121	461

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	-29	21
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 301	0
3	Итого, в том числе:	1 272	21

4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 272	21

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

По состоянию на:
составляет (процентов):

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

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

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

3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению		0	0
3.2	расходы, не принимаемые к налогообложению		0	0
4	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:		0	0
4.1	доходы, ставка по которым составляет	100 %	0	0
4.2	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы		0	0
5	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды		0	0
6	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		0	0
7	Использование ранее не признанных налоговых убытков		0	0
8	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива		0	0
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		0	0

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

По состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

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

По состоянию на:

составляет (тысяч рублей):

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

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

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

Номер строки	Наименование показателя		02.10.2017	01.01.2017	
1	2		3	4	
Отложенные налоговые убытки, которые истекают:					
1	в	2017	году	0	0
2	в	2018	году	0	0
3	в	2019	году	0	0
4	в	2020	году	0	0
5	в	2021	году	0	0
6	в	2022	году	0	0
7	после	2023	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, имеющихся 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	02.10.2017	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	01.01.2017
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	-	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0

5	-	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0
8	-	0	0	0	0
9	-	0	0	0	0
10	-	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
15	-	0	0	0	0
16	-	0	0	0	0
17	-	0	0	0	0
18	-	0	0	0	0
19	-	0	0	0	0
20	-	0	0	0	0
21	-	0	0	0	0
22	-	0	0	0	0
23	-	0	0	0	0
24	-	0	0	0	0
25	-	0	0	0	0
26	-	0	0	0	0
27	Прочее	1 301	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0

29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 301	0	0	0

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

на дату:

(тысяч рублей):

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

Воздействие текущего и отложенного налогообложения на компоненты прочего совокупного дохода

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

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

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

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 обязательств				

По состоянию на:

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

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

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

Информация за (год):

Номер строки	Наименование показателя				Итого
1	2	3	4	5	6

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

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

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

14	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми 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				

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	итого 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	итого 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	итого 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 обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению на

02.10.2017

и: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	03.10.2018				01.01.2017	
			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 %	1 278	0	0	1 323	0	0
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+ 1 %	-1 182	0	0	-1 226	0	0

3	Анализ изменения обязательств в случае изменения 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%	480	0	0	581	0	0
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	+10%	- 450	0	0	- 546	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	02.10.2017	01.01.2017
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	02.10.2017	30.09.2016
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	42 632	128 78
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	20 713	82
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	82	0
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	59	58
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	267	4 06
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	2 066	26 45
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	1 914	23 98
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	29 516	0
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	19 952	222 25
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	353	4 23
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	1 228	16 69
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	2 891	38 47
15	Итого обязательства по мужчинам	67 733	184 67
16	Итого обязательства по женщинам	53 940	281 64

17	Итого обязательства	0	0
----	---------------------	---	---

Таблица 51.5: Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

По состоянию на: 02.10.2017

Номер строки	Наименование показателя	A	B	C	D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	1123	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
3	расчетные счета	0	1086	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	37	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	81417	166070	0	0	0

11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	81417	166070	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	80373	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	83013	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	37289	0	0	0
17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1044	45768	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

2014

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

285

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: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	A	B	C	D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	504	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
3	расчетные счета	0	247	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	257	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0

6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	4684	71343	0	0	0
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	4684	71343	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	3670	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	32620	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	1014	0	0	0

02/04

17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1014	38723	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	34 604

Анализ кредитного качества осуществляется на основании рейтингов присвоенных кредитными рейтинговыми агентствами Standard & Poor's, Moody's, Fitch, Эксперт РА и АКРА. К рейтинговой группе А относятся активы с рейтингом BBB-, Baa3, BBB- (Standard & Poor's, Moody's, Fitch) и выше, а также рейтинги ruAAA, AAA(RU) Эксперт РА и АКРА. К рейтинговой группе В относятся активы с рейтингом в диапазоне от BB+ до BB-, от Ba1 до Ba3, от BB+ до BB-, от ruAA+ до ruA-, от AA+(RU) до A-(RU) (Standard & Poor's, Moody's, Fitch, Эксперт РА, АКРА). К рейтинговой группе С относятся активы с рейтингом в диапазоне от B+ до B-, от B1 до B3, от B+ до B-, от ruBBB+ до ruBB, от BBB+(RU) до BB(RU) (Standard & Poor's, Moody's, Fitch, Эксперт РА, АКРА). К рейтинговой группе D относятся активы с рейтингом от CCC, Caa, CCC, ruBB-, BB-(RU) (Standard & Poor's, Moody's, Fitch, Эксперт РА, АКРА) и ниже.

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: 02.10.2017

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: 01.01.2017

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

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: 02.10.2017

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:	33 988	0	0	0	0	33 988
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0

4	иностранн ых государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
6	некредитны х финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансов ых организаций	33 988	0	0	0	0	33 988
7.1	займы выданные и депозиты в кредитных организация х и банках- нерезидент ах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененн ые финансовы е активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	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	33 988	0	0	0	0	33 988

По состоянию на: 01.01.2017

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:	34 604	0	0	0	0	34 604

2	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0	0
4	иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
6	некредитны х финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансов ых организаций	34 604	0	0	0	0	34 604
7.1	займы выданные и депозиты в кредитных организация х и банках- нерезидент ах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененн ые финансовы е активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0

9	Правительс тва Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
10	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправл ения	0	0	0	0	0	0
11	иностранны х государств	0	0	0	0	0	0
12	кредитных организаций и банков- нерезидент ов	0	0	0	0	0	0
13	некредитны х финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	нефинансов ых организаций	0	0	0	0	0	0
14.1	займы выданные и депозиты в кредитных организация х и банках- нерезидент ах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0	0
15	Итого	34 604	0	0	0	0	34 604

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: 02.10.2017

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	иностраных 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

По состоянию на: 01.01.2017

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	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: 02.10.2017

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 и в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность 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 по пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
6	дебиторская задолженность по незавершен ным (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 негосударст венного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0

9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0
10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0

11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0
12	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0
13	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным 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 и 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 негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованными как страховые	0	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованными как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0

28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0

31	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударст венного пенсионного обеспечения, классифици рованными как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по незавершен ным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0	0
34	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударст венного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0	0
35	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 01.01.2017

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 негосударст- венных 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 незавершен- ным (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 негосударст венного пенсионного обеспечени я, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0

10	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным 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 негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным 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 и в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность 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 негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0

28	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридически х лиц по договорам, классифици рованным как инвестицио нные с негарантиро ванной возможност ью получения дополнител ьных выгод	0	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударст венного пенсионного обеспечени я, классифици рованным как страховые	0	0	0	0	0	0

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

Информация о кредитном качестве прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

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

По состоянию на: 02.10.2017

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:	873	0	0	0	0	873
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 операциям	873	0	0	0	0	873
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

325

12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	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	873	0	0	0	0	873

По состоянию на: 01.01.2017

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:	2 835	0	0	0	0	2 835
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 операциям	2 835	0	0	0	0	2 835
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

022

12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	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	2 835	0	0	0	0	2 835

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

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

По состоянию на: 02.10.2017

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	1 123	0	0	1 123
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	253 712	0	0	253 712
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	33 988	0	0	33 988
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	873	0	0	873

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	3 390	0	0	3 390
16	Итого активов	293 086	0	0	293 086
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	10 885	0	0	10 885
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	110 951	0	0	110 951
25	Прочие обязательства	3 025	0	0	3 025
26	Итого обязательств	124 861	0	0	124 861
27	Чистая балансовая позиция	168 425	0	0	168 425

По состоянию на: 01.01.2017

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	504	0	0	504
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	76 027	0	0	76 027
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	34 804	0	0	34 804
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	2 835	0	0	2 835

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	1 431	0	0	1 431
16	Итого активов	115 401	0	0	115 401
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	12 257	0	0	12 257
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34 374	0	0	34 374
25	Прочие обязательства	1 491	0	0	1 491
26	Итого обязательств	48 122	0	0	48 122
27	Чистая балансовая позиция	67 279	0	0	67 279

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: 02.10.2017

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 01.01.2017

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 и 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: 02.10.2017

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	1 123	0	0	1 123
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	253 712	0	0	253 712
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	33 988	0	33 988

6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	873	0	0	873
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	3 390	0	0	3 390
13	Итого активов	259 098	33 988	0	293 086

Раздел II. Обязательства

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

19	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	405	1 215	9 065	10 685
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 074	3 221	106 656	110 951
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированным и платежами	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	3 025	0	0	3 025
24	Итого обязательств	4 504	4 436	115 721	124 661
25	Разрыв ликвидности	254 594	29 552	- 115 721	168 425

По состоянию на: 01.01.2017

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	504	0	0	504
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	76 027	0	0	76 027
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	34 604	0	34 604
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0

8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	2 835	0	0	2 835
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	1 431	0	0	1 431
13	Итого активов	80 797	34 804	0	115 401
Раздел II. Обязательства					

3/16

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

20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	5 18	15 54	101 85	122 57
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	10 53	31 59	301 45	343 57
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированным и платежами	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	1 491	0	0	1 491
24	Итого обязательств	30 62	47 13	403 30	466 14
25	Разрыв ликвидности	77 735	29 891	-40 330	67 279

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

2/18

По состоянию на: 02.10.2017

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	1 123	0	0	0	1 123
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	253 712	0	0	0	253 712
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	33 988	0	0	0	33 988

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	873	0	0	0	873
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	3 390	0	0	0	3 390
16	Итого активов	293 086	0	0	0	293 086
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 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	10 685	0	0	0	10 685
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	110 951	0	0	0	110 951
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	3 025	0	0	0	3 025
28	Итого обязательств	124 661	0	0	0	124 661
29	Чистая балансовая позиция	168 425	0	0	0	168 425

По состоянию на: 01.01.2017

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	504	0	0	0	504
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	76 027	0	0	0	76 027
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	34 604	0	0	0	34 604
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	2 835	0	0	0	2 835

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	1 431	0	0	0	1 431
16	Итого активов	115 401	0	0	0	115 401
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 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	12 257	0	0	0	12 257
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34 374	0	0	0	34 374

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	1 491	0	0	0	1 491
28	Итого обязательств	48 122	0	0	0	48 122
29	Чистая балансовая позиция	67 279	0	0	0	67 279

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: 02.10.2017

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

По состоянию на: 01.01.2017

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

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	02.10.2017		01.01.2017	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7

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	02.10.2017		01.01.2017	
		Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующих обязательств	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость соответствующих обязательств

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 нефинансовых организаций	0	0	0	0
47	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
48	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправлени я	0	0	0	0
49	долговые ценные бумаги иностраных 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 том числе:	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги Правительства 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	02.10.2017	01.01.2017
--------------	-------------------------	------------	------------

		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 числе:	0	0	0	0	0	0
32	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
33	форварды	0	0	0	0	0	0
34	опционы	0	0	0	0	0	0
35	свопы	0	0	0	0	0	0
36	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

37	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
39	форварды	0	0	0	0	0	0
40	опционы	0	0	0	0	0	0
41	свопы	0	0	0	0	0	0
42	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
43	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
44	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0

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

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

56	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-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

428

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	02.10.2017	01.01.2017
--------------	-------------------------	------------	------------

		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	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 е финансовые е активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	производные е финансовые е активы, базовым (базисным) активом которых является иностранна я 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 е финансовые е активы	0	0	0	0	0	0
19	производные е финансовые е активы, базисным (базовым) активом которых являются процентны е 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 финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0
44	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0

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

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

56	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-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

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: 02.10.2017

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	Активы	Обязательства	Справедливая стоимость продолжающегося участия	Максимальный риск убытка

1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы «на продажу»	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные опционы «на покупку»	0	0	0	0	0	0
3	Итого	0	0	0	0	0	0

По состоянию на : 01.01.2017

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

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: 02.10.2017

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: 01.10.2017

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
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---

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	Нарощенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль или убыток, признанный на дату передачи
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

2/8

Таблица 53.1: Обязательства по операционной аренде

Номер строки	Наименование показателя	02.10.2017		01.01.2017	
		3	4		
1	2	0	0	0	0
1	Менее 1 года	0	0	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0	0	0
3	Более 5 лет	0	0	0	0
4	Итого обязательства по операционной аренде	0	0	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	02.10.2017		01.01.2017	
		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 том числе:	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 : 02.10.2017

Номер строки		Наименование показателя		02.10.2017		01.01.2017	
		Условная основная сумма	Балансовая стоимость. Актив	Балансовая стоимость. Обязательство	Условная основная сумма	Балансовая стоимость. Актив	Балансовая стоимость. Обязательство
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 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 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		02.10.2017		01.01.2017	
		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	01.01.2017	Активы (приток) Обязательства (отток)	0	0	0	0	0
2	Подверженность чистым притокам (оттокам) на	01.01.2017	0	0	0	0	0
3	02.10.2017	Активы (приток) Обязательства (отток)	0	0	0	0	0
4	Подверженность чистым притокам (оттокам)	02.10.2017	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: 02.10.2017

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:	253 712	0	33 988	287 700		
2	финансовые активы, в том числе:	253 712	0	33 988	287 700		
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	253 712	0	33 988	287 700		

4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	253 712	0	33 988	287 700
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	6 225	0	33 988	40 213
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	80 373	0	0	80 373
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	83 013	0	0	83 013
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	44 056	0	0	44 056
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	40 046	0	0	40 046
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	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 самоуправлени я	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги иностраннх 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	инвестиционно е 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, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном 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: 01.01.2017

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:	78 027	0	34 604	110 631
2	финансовые активы, в том числе:	76 027	0	34 604	110 631
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	76 027	0	34 604	110 631
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	76 027	0	34 604	110 631

5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	34 604	34 604
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	3 670	0	0	3 670
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	32 620	0	0	32 620
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	1 014	0	0	1 014

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	38 723	0	0	38 723
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	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

102.5

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 первоначаль- ном 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: 02.10.2017

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	-	-	-	-	-

1132

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 организаци ях и банках- нерезидент ах, удерживае мые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производны е финансовы е активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых является иностранна я валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-

21	производные е финансовые е 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 е финансовые е активы	0	-	-	-	-	-
27	производные е финансовые е 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 е финансовые е активы	0	-	-	-	-	-

33	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценны е металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-
39	производны е финансовы е 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 производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	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 кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	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 продажи	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	-	-	-	-	-

64.1

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	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-

73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, 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 числе:	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 финансовы е обязательс тва, классифиц ированные как «оценивае мые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначал ьном признании» , в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производны е финансовы е инструмент ы	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательс тва, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмент ы хеджирован ия, 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: 01.01.2017

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	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 торговли	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 числе:	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 финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	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 кредитных организаци ях и банках- нерезидент ах, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначал ьном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовы е активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаци й и банков- нерезидент ов	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 продажи	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	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-

73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, 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 числе:	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 финансовы е обязательс тва, классифиц ированные как «оценивае мые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначал ьном признании» , в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производны е финансовы е инструмент ы	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательс тва, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмент ы хеджирован ия, 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: 02.10.2017

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:	33 988	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	33 988	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	33 988	-	-	-	-	-

4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	33 988	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	33 988	Стоимость чистых активов	Стоимость чистых активов	-	-	-

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 организаци ях и банках нерезидент ах, удерживае мые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производны е финансовы е активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых является иностранны я валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производны е финансовы е 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	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценны е металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-
39	производны е финансовы е 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 производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-

45	прочие финансовы е активы, оцениваем ые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаци й и банков- нерезидент ов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитны х финансовы х организаци й	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансо вых организаци й	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительс тва Российской Федерации	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 кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	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	-	-	-	-	-

69/15

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 продажи	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	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-

73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, 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	-	-	-	-	-

6/13

94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	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 финансовы е обязательс тва, классифиц ированные как оцениваем ые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначал ьном признании, в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производны е финансовы е инструмент ы	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательс тва, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмент ы хеджирован ия, 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: 01.01.2017

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:	34 604	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	34 604	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	34 604	-	-	-	-	-

4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	34 604	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	34 604	Стоимость чистых активов	Стоимость чистых активов	-	-	-

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 организаци ях и банках- нерезидент ах, удерживае мые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производны е финансовы е активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых является иностранна я валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-

21	производные е финансовые е активы, базисным (базовым) активом которых являются процентны е ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные е финансовые е активы	0	-	-	-	-	-
27	производные е финансовые е 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 е финансовые е активы	0	-	-	-	-	-

424

33	производны е финансовы е активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценны е металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-
39	производны е финансовы е 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 производны е финансовы е активы	0	-	-	-	-	-

4/10

45	прочие финансовы е активы, оцениваем ые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаци й и банков- нерезидент ов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитны х финансовы х организаци й	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансо вых организаци й	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительс тва Российской Федерации	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 кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	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 продажи	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	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-

73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, 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 числе:	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 финансовы е обязательс тва, классифиц ированные как оцениваем ые по справедлив ой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначал ьном признании, в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производны е финансовы е инструмент ы	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательс тва, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструмент ы хеджирован ия, 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 и или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли и или убытка, при	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи
1	2			3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	01.01.2017	года	0	34 604	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли и или убытка за год			0	- 616	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	02.10.2017	года	0	33 988	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	02.10.2017	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 и или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продаж	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли и или убытка, при	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продаж
1	2			3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	01.01.2016	года	0	0	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли и 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	30.09.2016	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	30.09.2016	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)
					02.10.2017 01.01.2017
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: 02.10.2017

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:	4 085	0	0	4 085	4 085
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	1 123	0	0	1 123	1 123

528

3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	1 123	0	0	1 123	1 123
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 размещенны в средства	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, удерживаемы е 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:	873	0	0	873	873
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	871	0	0	871	871
25	финансовая аренда	0	0	0	0	0
26	прочее	2	0	0	2	2

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	2 089	0	0	2 089	2 089
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	3 025	0	121 636	124 661	124 661
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 задолженнос ть по договорам негосударств енного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженнос ть по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударств енного пенсионного обеспечения, классифицир ованным как страховые	0	0	0	0	0

66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных 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 обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0

70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	10 685	10 685	10 685
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	110 951	110 951	110 951
72	прочие обязательства	3 025	0	0	3 025	3 025

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость	
1	2	Рыночные котировки	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7

1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	4 770	0	0	4 770	4 770
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	504	0	0	504	504
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	504	0	0	504	504
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:	2 835	0	0	2 835	2 835
21	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0

2015

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	2 835	0	0	2 835	2 835
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	1 431	0	0	1 431	1 431
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1 491	0	46 631	48 122	48 122
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 негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0

66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных 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 обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0

70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	12 257	12 257	12 257
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	34 374	34 374	34 374
72	прочие обязательства	1 491	0	0	1 491	1 491

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 обязательства 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 : 02.10.2017

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-нерезидентах	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

По состоянию на : 01.01.2017

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-нерезидентах	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: 02.10.2017

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	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

5/11

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 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	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: 01.01.2017

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	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

5048

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 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	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
----	----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

57.1.1. Стороны считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из них имеет возможность контролировать другую, или может оказывать значительное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений. При рассмотрении каждого случая отношений, которые могут являться отношениями со связанными сторонами, необходимо принимать во внимание содержание (сущность) таких отношений, а не только их юридическую форму.

57.1.2. Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

57.1.3. В ходе обычной деятельности негосударственный пенсионный фонд проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включают: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами):

Данные операции осуществляются преимущественно по (рыночным, льготным) ставкам.:

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 57.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Аквизиционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

6	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельн ости в качестве страховщ ика по обязател ьному пенсионн ому страхова нию, деятельн ости по негосуда рственно му пенсионн ому обеспече нию	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	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0	0	0	0

4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Аквизиционные 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	6 054	3 000
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	6 054	3 000

Примечание 58. События после окончания отчетного периода

(указать дату):

года общее годовое собрание акционеров объявило дивиденды по обыкновенным акциям в сумме (тысяч рублей):

(на одну обыкновенную акцию (рублей)):

и дивиденды по привилегированным акциям в сумме (тысяч рублей):

на одну привилегированную акцию (рублей):

или (процентов от номинальной стоимости соответствующих привилегированных акций):

Генеральный директор



Е.С.Кременецкая

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"27" марта 2018 г.

