

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

Оглавление

Общие сведения	3
ОКУД 0420205. Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	4
ОКУД 0420207. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	6
ОКУД 0420208. Отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	14
ОКУД 0420209. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	16
Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда	20
Примечание 2. Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность	21
Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	22
Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	23
Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты	31
Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	34
Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	39
Примечание 10. Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность	47
Примечание 17. Нематериальные активы	52
Примечание 18. Основные средства	54
Примечание 20. Прочие активы	56
Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства	58
Примечание 27. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	61
Примечание 28. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	62
Примечание 31. Прочие обязательства	64
Примечание 34. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	65
Примечание 35. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	73

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	80
Примечание 40. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	82
Примечание 42. Процентные доходы	86
Примечание 44. Общие и административные расходы	88
Примечание 45. Процентные расходы	90
Примечание 46. Прочие доходы и расходы	93
Примечание 47. Налог на прибыль	96
Примечание 51. Управление рисками	102
Примечание 53. Условные обязательства	121

Общие сведения

Код территории по ОКАТО: 40262564000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 56219756

Регистрационный номер (порядковый номер): 1027810259377

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: НПФ "Корабел"

Почтовый адрес: 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

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

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	56219756	1027810259377

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 июня 2017 года

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Почтовый адрес 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

Код формы по ОКУД: 0420205
Квартальная
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 30.06.2017	На 31.12.2016
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	164 288	62 820
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	315 352	166 501
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	0	0
3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7, 56	0	0
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	119 823	117 679
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	12 083	10 111
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	13	0	0
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для	15	0	0
12	Инвестиционное имущество	16	0	0
13	Нематериальные активы	17	3 410	2 037
14	Основные средства	18	375	536
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	159	159
17	Отложенные налоговые активы	47	12	12
18	Прочие активы	20	768	480
19	Итого активов		616 270	360 335
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	433	594
22	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	25	0	0
23	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0

24	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	0	0
25	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27	423 695	215 173
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	27 435	30 607
27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
28	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	0	0
29	Отложенные налоговые обязательства	47	0	0
30	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
31	Прочие обязательства	31	1 209	1 031
32	Итого обязательства		452 772	247 405
Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности				
33	Совокупный вклад учредителей		160 000	120 000
34	Добавочные вклады учредителей		6	0
35	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		3 027	- 182
36	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
37	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		0	0
38	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
39	Прочие резервы		0	0
40	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		465	-6 888
41	Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности		163 498	112 930
42	Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, и обязательства		616 270	360 335

Исполнительный директор Александр В. А. Давыдов

Главный бухгалтер М. А. Тумаченко



«28» июля 2017г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	56219756	1027810259377

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за первое полугодие 2017 года

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Почтовый адрес 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

Код формы по ОКУД: 0420207
Квартальная
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период с 01.01.2017 по 30.06.2017	За аналогичный период предыдущего года с 01.01.2016 по 30.06.2016
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	222 990	2 599
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	222 990	2 599
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	-17 656	-15 377
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	-17 656	-15 377

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	- 205 350	12 773
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	0	0
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-16	-5
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	18 657	12 112
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	39	0	0
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	-3 363	92
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	0	0
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		15 294	12 204
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		15 278	12 199
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-7 582	-6 219
22	Процентные расходы	45	-43	-68
23	Прочие доходы	46	0	0
24	Прочие расходы	46	- 300	- 350
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-7 925	-6 637
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		7 353	5 562
27	Расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	0	-1 269

28	расход (доход) по текущему налогу на прибыль	47	0	-1 269
29	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	47	0	0
30	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от активов и обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		7 353	4 293
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 ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	47	0	0
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		0	0
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		0	0
41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		3 027	2 338
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, в том числе:	40	3 027	2 338
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих для продажи		5 782	2 338
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:		-2 755	0
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		-2 755	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		3 027	2 338

52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		10 380	6 631
----	--	--	--------	-------

Исполнительный директор _____

Лисовая



Главный бухгалтер _____

Чумаченко

М.А. Чумаченко

«28» июля 2017г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый)
40262564000	56219756	1027810259377

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за второй квартал 2017 года**

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Почтовый адрес: 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

Код формы по ОКУД: 0420207

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период с 01.04.2017 по 30.06.2017	За аналогичный период предыдущего года с 01.04.2016 по 30.06.2016
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	42 579	1 225
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	42 579	1 225
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	-8 998	-7 772

6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	-8 998	-7 772
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	-33 583	6 542
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	0	0
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-2	-5
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	11 257	6 197
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	39	0	0
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	-3 369	118
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	0	0
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		7 888	6 315

20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		7 886	6 310
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-4 004	-2 987
22	Процентные расходы	45	-20	-33
23	Прочие доходы	46	0	0
24	Прочие расходы	46	- 230	- 280
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-4 254	-3 300
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		3 634	3 010
27	Расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	0	- 635
28	расход (доход) по текущему налогу на прибыль	47	0	- 635
29	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	47	0	0
30	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от активов и обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 632	2 375
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 ограниченными фиксируемыми платежами	29	0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	47	0	0
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		0	0
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		0	0

41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		3 386	859
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, в том числе:	40	3 386	859
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих для продажи		6 132	859
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:		-2 746	0
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		-2 746	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		3 386	859
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		7 018	3 234

Исполнительный директор _____

Лисова

В.А. Лисовая



Главный бухгалтер _____

Чумаченко

М.А. Чумаченко

«28» июля 2017г.

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
40262564000	56219756	1027810259377

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

за первое полугодие 2017 года

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Почтовый адрес 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

Код формы по ОКУД: 0420208

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Совокупный вклад учредителей	Добавочные вклады учредителей	Резерв переоценки и по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 01.01.2016 года	4	72 000	0	0	0	0	0	0	-8 576	63 424
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		72 000	0	0	0	0	0	0	-8 576	63 424
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	5 562	5 562
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	2 338	0	0	0	0	0	2 338
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	2 338	0	0	0	0	0	2 338
9	Вклады учредителей		48 000	0	0	0	0	0	0	0	48 000
10	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Остаток на 30.06.2016 года		120 000	0	2 338	0	0	0	0	-3 014	119 324
13.1	Остаток на 01.01.2017 года		120 000	0	-182	0	0	0	0	-6 886	112 930
14	Изменения вследствие выявленных ошибок		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

16	Остаток на 01.01.2017 года, пересмотренный		120 000	0	-182	0	0	0	0	-6 886	112 930
17	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	7 353	7 353
18	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	3 209	0	0	0	0	0	3 209
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	3 209	0	0	0	0	0	3 209
21	Вклады учредителей		40 000	0	0	0	0	0	0	0	40 000
22	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие движения резервов	32	0	6	0	0	0	0	0	0	6
25	Остаток на 30.06.2017 года, в том числе:		160 000	6	3 027	0	0	0	0	465	163 498
26	средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Исполнительный директор

Лисовая

В.А. Лисовая

Главный бухгалтер

Чумаченко

М.А. Чумаченко



«28» июля 2017г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый)
40262564000	56219756	1027810259377

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за первое полугодие 2017 года**

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Почтовый я, 191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А

Код формы по ОКУД: 0420209

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период с 01.01.2017 по 30.06.2017	За аналогичный период предыдущего года с 01.01.2016 по 30.06.2016
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		222 379	889
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		611	1 710
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-13 857	-11 977
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-3 799	-3 400

7	Поступления по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод		0	0
8	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод		0	0
9	Оплата аквизиционных расходов		0	0
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		-4 014	-2 783
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		0	0
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-95	-65
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-2 729	-3 143
14	Уплаченный налог на прибыль		0	-1 018
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-18	5
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		198 478	-19 782
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	- 204	- 204
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17	-1 652	-1 300
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	16	0	0
23	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0

24	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
25	Поступления в результате дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
26	Полученные проценты		16 335	12 063
27	Поступления от продажи финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	7, 22	0	0
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	7, 22	0	0
29	Поступления от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	8	8 583	16 660
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	8	-11 089	-21 491
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	-146 990	-53 800
32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41	0	0
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		707	0
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-2 700	-12 783
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-137 010	-60 855
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		40 000	53 077
39	Уплаченные проценты		0	0
40	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0

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	368/2, 04.08.2009
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	негосударственное пенсионное обеспечение
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона N 422-ФЗ от 28 декабря 2013 года "О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 52, ст. 6987; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6919; N 27, ст. 3958, ст. 4001)	Деятельность по обязательному пенсионному страхованию не осуществляется
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Фонд
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	0
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	0
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	191119, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 93А
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	ООО «Управляющая компания «БФА», №21-000-1-00091; ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал», № 21-000-1-00028.
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, Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности №177-06595-000100 от 29 апреля 2003 года (бессрочная)
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	11
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

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	<p>Фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с чем подвержен рискам, связанным со сменой политических сил, ухудшением экономических показателей и инвестиционного климата России. Такие факторы, как снижение ВВП, рост инфляции, дефицит бюджета, резкие скачки курса рубля по отношению к основным мировым валютам, ограничения или расширения прав юридических и физических лиц в связи с деятельностью на товарном рынке могут стать предпосылками для снижения благосостояния населения, роста безработицы, переориентированию потребительских предпочтений и стагнации интереса к биржевым продуктам и услугам. Стабильность экономики Российской Федерации в будущем во многом определяется реформами и изменениями юридической, налоговой и нормативно-правовой системы в соответствии с потребностями экономики, а также эффективностью предпринимаемых государством мер экономической, финансовой и денежно-кредитной политики. Неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, могут негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Фонда. Руководство Фонда предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Фонда в текущих условиях.</p>

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Негосударственный пенсионный фонд должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена Фондом в соответствии с требованиями Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Банком России.
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонд руководствовался принципом оценки стоимости по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, первоначальное признание которых осуществляется по справедливой стоимости, а последующий учет проводится по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли (убытка) или прочем совокупном доходе.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Фонд не проводил реклассификацию 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	нет
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)	нет
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	-
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	Проверка адекватности обязательств основывается на допущениях в отношении смертности, увеличения пенсий, прогноза будущих взносов, ставки дисконтирования и ставки инвестиционного дохода, являющихся наилучшими оценками на отчетную дату.
5	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в отчете о финансовом положении, когда Фонд становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Финансовые активы и финансовые обязательства первоначально оцениваются по справедливой стоимости. Затраты по сделкам, напрямую связанные с приобретением или выпуском финансовых активов и финансовых обязательств (кроме финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток), соответственно увеличивают или уменьшают справедливую стоимость финансовых активов или финансовых обязательств при первоначальном признании. Затраты по сделкам, напрямую относящиеся к приобретению финансовых активов или финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, относятся непосредственно на прибыль или убыток

6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	не применяется
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Отчетность составлялась на основе допущения о непрерывности деятельности Фонда, так как руководство не располагает причинами и не намеревается рассматривать вероятность того, что Фонд будет ликвидирован или прекратит свою деятельность.
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	не применяется
Раздел II. Изменения в учетной политике			
8	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, описания влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	отсутствуют
9	МСФО (IAS) 8	Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указания того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	отсутствуют
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	К денежным средствам Фонд относит денежные средства в кассе, на расчетных счетах в кредитных организациях и депозиты до востребования, депозиты сроком до 90 дней, включая начисленный процентный доход по этим депозитам. Также к денежным средствам Фонд относит денежные средства, находящиеся в доверительном управлении.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	К депозитам Фонд относит денежные средства, размещенные на срок свыше 90 дней.
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 относит ценные бумаги, приобретаемые для торговли в краткосрочной перспективе по справедливой стоимости, которая может быть надежно определена. Переоцениваются по справедливой стоимости на последний рабочий день месяца с отражением на счетах доходов и расходов. Резерв под обесценение не создается. Возможность переквалификации в другую категорию отсутствует, кроме случаев переноса на счета по учету ценных бумаг не погашенных в срок.

13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	Ценные бумаги, которые Фонд приобретает, чтобы иметь их в наличии для продажи. Учитываются по справедливой стоимости с учетом затрат по сделке, связанных с их приобретением. Переоцениваются по справедливой стоимости на последний рабочий день месяца, с отражением в на счетах капитала. Резерв под обесценение формируется при наличии признаков обесценения по финансовым активам, справедливая стоимость которых не может быть надежно определена. Возможна переклассификация в финансовые активы, удерживаемые до погашения.
14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	Ценные бумаги, который Фонд предполагает удерживать до погашения вне зависимости от срока между датой приобретения и датой погашения. При первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. В дальнейшем оцениваются по амортизируемой стоимости в последний рабочий день квартала. Резерв под обесценение формируется при наличии признаков обесценения в соответствии с МСФО 39. Переклассификация возможна только в случае чрезвычайного события и реализации ценных бумаг в дату менее чем за 3 месяца до срока погашения.
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	К дебиторской задолженности по аренде, признанной арендодателем, применяются положения МСФО 39 только в части прекращения признания и обесценения. К кредиторской задолженности по финансовой аренде, признанной арендатором, применяются требования МСФО 39 только в части, касающиеся прекращения признания.
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	Не применяется
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	К прочим активам Фонд относит материальные, нематериальные и финансовые активы долгосрочного характера.
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	Отсутствуют
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	Отсутствуют
20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	Отсутствуют
21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	Отсутствуют
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не применяется
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			

23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
26	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Отсутствует
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Договоры НПО, по которым Фонд принял значительный страховой риск у другой стороны (держателя полиса - участника, вкладчика, правопреемника), согласившись выплатить компенсацию держателю полиса в том случае, если оговоренное неопределенное событие в будущем (страховой случай) окажет неблагоприятное влияние на держателя полиса, определяются Фондом как страховые договоры. При этом под значительным страховым риском понимается возможность реализации сценария (даже если такой сценарий в высшей степени маловероятен), при котором Фонд должен будет осуществить выплаты, общая сумма которых может превысить сумму произведенных вкладчиком взносов, а также начисленный инвестиционный доход на 5 % и более.
28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Фонд классифицирует договоры НПО как инвестиционные, если значительный страховой риск не передается, а передается финансовый риск, определяемый как риск возможного изменения в будущем одного или нескольких определенных показателей, таких как процентная ставка, цена финансового инструмента, цена на товар, курс обмена валют, индекс цен или ставок, кредитный рейтинг или кредитный индекс либо иная переменная, при условии, что в случае нефинансовой переменной данная переменная не относится конкретно к одной из сторон договора.
29	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Отсутствуют

30	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Не применяется
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	Не применяется
32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Взносы по договорам НПО на дату первоначального признания учитываются Фондом как доход в сумме определенной договором, и отражается по счетам бухгалтерского учета не позднее следующего рабочего дня получения первичных документов о поступлении денежных средств на расчетный счет Фонда, открытый в кредитной организации. В случае если на отчетную дату первичные документы по пенсионным взносам не поступили, то Фонд производит необходимые доначисления в целях своевременного и корректного отражения взносов по договорам НПО в данном отчетном периоде.
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Выплаты по договорам НПО (пенсий, выкупных сумм, правопреемникам) Фонд отражает на фактическую дату выплаты, когда в отношении договора НПО вступили в силу пенсионные основания и при наличии у Фонда заявления участника о назначении негосударственной пенсии. Фонд учитывает выплату пенсии и выплату средств правопреемникам как расход и отражает её в бухгалтерском учете, уменьшая средства пенсионных резервов. При этом уменьшение обязательств по договорам НПО отражается в составе доходов от пенсионной деятельности.
34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Отсутствует
35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	На каждую отчетную дату Фонд осуществляет проверку своих обязательств по договорам НПО на адекватность, используя текущие расчетные оценки будущих поступлений и выплат денежных средств. В этом случае производится расчет приведенной стоимости всех будущих поступлений и выплат перспективным методом, который состоит в оценке разности современной стоимости всех предстоящих выплат и современной стоимости всех предстоящих поступлений по договорам НПО по состоянию на отчетную дату.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применяется

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	Не применяется
38	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	Не применяется
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			
39	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Фонд принимает имущество к бухгалтерскому учету в качестве основного средства, если объект, имеет материально-вещественную форму, предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов основных средств, который определяется при признании объекта основных средств.
41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования применяется в зависимости от ожидаемого срока использования объекта основных средств в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.
42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Объекты принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов при одновременном выполнении следующих условий: -
43	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	5.2.4. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном
44	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Отсутствуют

45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Фонд производит начисление амортизации с 1 января нового года исходя из справедливой стоимости нематериального актива с учетом произведенной переоценки. При начислении амортизации по нематериальным активам Фонд использует линейный способ начисления амортизации, исходя из норм, исчисленных Фондом на основе срока их полезного использования. Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива с конечным сроком полезного использования Фонд пересматривает в конце каждого отчетного года.
46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Отсутствует
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	К краткосрочным вознаграждениям работникам Фонд относит все виды выплат своим работникам за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. К вознаграждениям работникам также относятся расходы на добровольное медицинское страхование. Начисление обязательств (расходов) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам отражаются на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Фондом на дату, когда Фонд не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Фонд одновременно признает обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска отражаются на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала и оцениваются как величина ожидаемых затрат Фонда, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. Пособия по временной нетрудоспособности и по уходу за ребенком выплачиваются работнику за счет средств Фонда Социального страхования на основании соответствующих документов при наступлении факта отсутствия сотрудника на работе.
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Отсутствуют
49	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Отсутствуют
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	Отсутствуют

51	МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Отсутствуют
52	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды.
53	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Фонд признает объект финансовой аренды на дату начала срока финансовой аренды по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости объекта аренды либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей.
54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	К кредиторской задолженности по финансовой аренде, признанной Фондом как арендатором, применяются требования МСФО 39, касающиеся прекращения признания.
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему РФ в будущих отчетных периодах, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных разниц. Отложенные налоговые обязательства отражаются Фондом в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц на конец каждого отчетного периода. Отложенный налоговый актив также образуется в результате перенесения на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Отсутствует
57	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Отсутствует
58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Отсутствует
59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Отсутствует

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

Номер Строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	434	1 869
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	162 761	60 034
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	1 094	917
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	164 288	62 820

5.1.1. В состав статьи включены депозиты со сроком погашения: до 90 дней

5.1.2. Из состава денежных средств и их эквивалентов исключены остатки денежных средств, использование которых ограничено. Остатки денежных средств, использование которых ограничено по состоянию на:

включают:

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

5.1.3. По состоянию на:

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	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	42	1 537

4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	56 190	20 289
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	1 093	917
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	57 325	22 743

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	0	0
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	0	0

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	392	332
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	106 571	39 745
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	106 963	40 077

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	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	164 288	62 820
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	0	0
3	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках	164 288	62 820

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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под	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:	315 352	0	315 352	0	315 352
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	315 352	0	315 352	0	315 352

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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:	166 501	0	166 501	0	166 501
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	166 501	0	166 501	0	166 501

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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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:	275 071	0	275 071	0	275 071
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	275 071	0	275 071	0	275 071

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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:	97 506	0	97 506	0	97 506
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	97 506	0	97 506	0	97 506

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

По состоянию на: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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:	40 281	0	40 281	0	40 281
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	40 281	0	40 281	0	40 281

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесце	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:	68 995	0	68 995	0	68 995
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	68 995	0	68 995	0	68 995

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

		30.06.2017	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2016
Номер строки	Наименование показателя	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Депозиты, в том числе:	6,63 - 8,9	96 - 181	6,99 - 9,25	91 - 189
3	Субординированные депозиты	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Таблица 8.1: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

По состоянию на: 30.06.2017

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:	2 021	0	2 021	0	2 021
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	2 021	0	2 021	0	2 021
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	117 802	0	117 802	0	117 802
6	Правительства Российской Федерации	30 500	0	30 500	0	30 500
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	16 592	0	16 592	0	16 592
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	7 730	0	7 730	0	7 730
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	62 980	0	62 980	0	62 980
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	119 823	0	119 823	0	119 823

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	1 660	0	1 660	0	1 660

2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	1 660	0	1 660	0	1 660
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	116 019	0	116 019	0	116 019
6	Правительства Российской Федерации	30 366	0	30 366	0	30 366
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	16 147	0	16 147	0	16 147
8	иностраных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	9 225	0	9 225	0	9 225
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	60 281	0	60 281	0	60 281
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	117 679	0	117 679	0	117 679

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

По состоянию на: 30.06.2017

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:	2 021	0	2 021	0	2 021
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	2 021	0	2 021	0	2 021
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	117 802	0	117 802	0	117 802

6	Правительства Российской Федерации	30 500	0	30 500	0	30 500
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	16 592	0	16 592	0	16 592
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	7 730	0	7 730	0	7 730
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	62 980	0	62 980	0	62 980
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	119 823	0	119 823	0	119 823

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	1 660	0	1 660	0	1 660
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	1 660	0	1 660	0	1 660
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	116 019	0	116 019	0	116 019
6	Правительства Российской Федерации	30 366	0	30 366	0	30 366
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	16 147	0	16 147	0	16 147
8	иностранных государств	0	0	0	0	0

9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	9 225	0	9 225	0	9 225
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	60 281	0	60 281	0	60 281
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	117 679	0	117 679	0	117 679

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

По состоянию на: 30.06.2017

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	иностраннных государств	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: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

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

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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги в том числе:	0	0	0	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги в том числе:	0	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	3 019	0	3 019	0	3 019
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	36 256	36 256	-27 192	9 064
10	Итого	3 019	36 256	39 275	-27 192	12 083

По состоянию на: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1 012	0	1 012	0	1 012
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	36 291	36 291	-27 192	9 099
10	Итого	1 012	36 291	37 303	-27 192	10 111

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

(на дату: 30.06.2017

тысяч рублей): 0

и сумме (тысяч рублей): 0

(на дату: 31.12.2016

и сумме (тысяч рублей): 0

представлена арендой оборудования и объектов недвижимости соответственно.

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

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

По состоянию на: 30.06.2017

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	3 019	0	3 019	0	3 019
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	19 006	19 006	-14 255	4 751
10	Итого	3 019	19 006	22 025	-14 255	7 770

По состоянию на: 31.12.2016

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

4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1 012	0	1 012	0	1 012
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	19 023	19 023	-14 255	4 768
10	Итого	1 012	19 023	20 035	-14 255	5 780

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

По состоянию на: 30.06.2017

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

По состоянию на: 31.12.2016

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

4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0
10	Итого	0	0	0	0	0

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

По состоянию на: 30.06.2017

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	17 250	17 250	-12 937	4 313
10	Итого	0	17 250	17 250	-12 937	4 313

По состоянию на: 31.12.2016

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

4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	17 268	17 268	-12 937	4 331
10	Итого	0	17 268	17 268	-12 937	4 331

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	31.12.2015	22	0	0	0	22
2	Накопленная амортизация		-3	0	0	0	-3
3	Балансовая стоимость на	31.12.2015	19	0	0	0	19
4	Поступления		0	0	0	0	0
5	Затраты на создание		0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»		0	0	0	0	0
7	Выбытия		0	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления		0	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
11	Переоценка		0	0	0	0	0
12	Прочее		0	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на	30.06.2016	19	0	0	0	19
14	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	22	0	0	2 020	2 042
15	Накопленная амортизация		-5	0	0	0	-5
16	Балансовая стоимость на	31.12.2016	17	0	0	2 020	2 037
17	Поступления		310	0	0	1 089	1 399
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		-26	0	0	0	-26
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	30.06.2017	301	0	0	3 109	3 410
27	Стоимость (или оценка) на	30.06.2017	331	0	0	3 109	3 440
28	Накопленная амортизация		-30	0	0	0	-30
29	Балансовая стоимость на	30.06.2017	301	0	0	3 109	3 410

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:

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	31.12.2015	0	941	0	0	0	941
2	Накопленная амортизация		0	-82	0	0	0	-82
3	Балансовая стоимость на	31.12.2015	0	859	0	0	0	859
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	-161	0	0	0	-161
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	30.06.2016	0	698	0	0	0	698
15	Стоимость (или оценка) на	31.12.2016	0	941	0	0	0	941
16	Накопленная амортизация		0	-405	0	0	0	-405
17	Балансовая стоимость на	31.12.2016	0	536	0	0	0	536
18	Поступления		0	0	0	0	0	0
19	Затраты на сооружение (создание)		0	0	0	0	0	0
20	Передачи		0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0
22	Выбытия		0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления		0	-160	0	0	0	-160
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		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	30.06.2017	0	376	0	0	0	376
29	Стоимость (или оценка) на	30.06.2017	0	941	0	0	0	941
30	Накопленная амортизация		0	- 565	0	0	0	- 565
31	Балансовая стоимость на	30.06.2017	0	376	0	0	0	376

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): 376

(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.

Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	65	40
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	703	440
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	0	0
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	768	480

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	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	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	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	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	65	40
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	703	440
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	0	0
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	768	480

Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1: Займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0
5	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0
6	Обязательства по финансовой аренде	433	594
7	Сделки репо	0	0
8	Итого	433	594

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	30.06.2017	0	33	0	33
2	За вычетом будущих финансовых расходов		0	0	0	0
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	30.06.2017	0	33	0	33
4	Минимальные арендные платежи на	31.12.2016	0	33	0	33
5	За вычетом будущих финансовых выплат		0	0	0	0
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	31.12.2016	0	33	0	33

По состоянию на: 30.06.2017

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственного пенсионного фонда по финансовой субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей): 0

По состоянию на: 31.12.2016

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственного пенсионного фонда по финансовой субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей): 0

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 23.3: Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017		31.12.2016	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	Обязательства по финансовой аренде	18,40	ежемесячно	18,40	ежемесячно

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	215 173	164 492
2	Пенсионные взносы	215 379	889
3	Пенсионные выплаты	-13 857	-11 977
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:	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 обязательств в связи с приближением периода выплат на один год (процентные расходы)	0	0
12.1	Прочее	7 000	0
13	Итоговое изменение обязательств	208 522	-11 088
14	Обязательства на конец отчетного периода	423 695	153 404

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

была уменьшена на (тысяч рублей):

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей):

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

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

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

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

27.1.5. При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов:

вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.

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

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	30 607	30 094
2	Пенсионные взносы	611	1 710
3	Пенсионные выплаты	-3 799	-3 400
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:	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 обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы)	0	0
12.1	Прочее	16	5
13	Итоговое изменение обязательств	-3 172	-1 685
14	Обязательства на конец отчетного периода	27 435	28 409

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):

Прочие обязательства

Таблица 31.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	31.12.2016
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0
2	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
3	Расчеты с персоналом	731	374
4	Расчеты по социальному страхованию	185	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	198	1
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	62	0
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Инструменты хеджирования	0	0
10	Расчеты с прочими кредиторами	23	12
11	Прочее	10	644
12	Итого	1 209	1 031

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	222 379	889
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	611	1 710
3	Итого	222 990	2 599

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

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 2 "С установленными размерами пенсионных взносов". Пенсионные выплаты производятся в течение определенного пенсионным договором ряда лет (от 3 до 10 лет)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью." (пожизненная, срочная)

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью."

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)

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 2 "С установленными размерами пенсионных взносов". Пенсионные выплаты производятся в течение определенного пенсионным договором ряда лет (от 3 до 10 лет)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью."

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)

Название пенсионного плана (схемы)
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): 29.05.2009

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата): 30.06.2017

За квартал: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	42 180	889
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	399	336
3	Итого	42 579	1 225

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

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 2 "С установленными размерами пенсионных взносов". Пенсионные выплаты производятся в течение определенного пенсионным договором ряда лет (от 3 до 10 лет)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью." (пожизненная, срочная)

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью."

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)

Название пенсионного плана (схемы)
Пенсионная схема № 2 "С установленными размерами пенсионных взносов". Пенсионные выплаты производятся в течение определенного пенсионным договором ряда лет (от 3 до 10 лет)
Пенсионная схема № 3. "С установленными размерами пенсионных взносов. С солидарной ответственностью."

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 пенсионными схемами: (указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)
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): 29.05.2009

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата): 30.06.2017

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	222 379	889
4	Итого	222 379	889

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	42 180	889
4	Итого	42 180	889

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	494	710
2	Взносы, полученные от юридических лиц	117	1 000
4	Итого	611	1 710

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	282	336
2	Взносы, полученные от юридических лиц	117	0
4	Итого	399	336

Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Таблица 34.6: Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	41	44
2	с участниками	37	40
3	с работодателями	4	4
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	798	790
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	758	749
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	1	0
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	1	0

34.6.1. Количество участников негосударственного пенсионного фонда изменилось на: 8 по сравнению с: 30.06.2016

не только за счет участников по заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения в (месяц, год): 1

но и по ранее заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения с работодателями

По состоянию на: 30.06.2017

количество участников изменилось на: 7

34.6.2. Крупнейшим вкладчиком негосударственного пенсионного фонда является: АО "ЦКБ МТ "Рубин"

Так за (месяц, год): полугодие 2017г.

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 215379

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 99,9

Так за (месяц, год):

пенсионные взносы составили (тысяч рублей):

или процента (процентов) от общей суммы взносов:

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	АО "ЦКБ МТ "Рубин"	1	1
2	ЗАО "Рубин"	1	1
3	фл	27	30
Итого		29	32

По состоянию на: 30.06.2016

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 616

или процентов от общей суммы взносов работодателей : 32,6

По состоянию на: 30.06.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 215379

процент от общей суммы взносов работодателей : 99,9

Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

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

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	13 857	11 977
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 799	3 400
3	Итого	17 656	15 377

По состоянию на: 30.06.2017

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

4

По состоянию на: 30.06.2016

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

3

За квартал: Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

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

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	6 946	5 994
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	2 052	1 778
3	Итого	8 998	7 772

По состоянию на: 30.06.2017

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 4

По состоянию на: 30.06.2016

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 3

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	13 857	11 977
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	13 857	11 977

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	6 946	5 994
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	6 946	5 994

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	3 799	3 400
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	3 799	3 400

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	2 052	1 778
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	2 052	1 778

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	2	7
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	25	24
3	в связи со смертью участника	10	10
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	0	0
5	вследствие выполнения обязательств по договору	15	14
6	по другим причинам	0	0

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	208 522	-11 088
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-3 172	-1 685
3	Итого	205 350	-12 773

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.

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 234	-5 105
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-1 650	-1 437
3	Итого	33 584	-6 542

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.

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 : I полугодие

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	- 608	-2 755	0	0	-3 363
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	- 608	-2 755	0	0	-3 363

Информация за : I полугодие

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	2	3	4	5	6	7

1	Долговые ценные бумаги	92	0	0	0	92
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	92	0	0	0	92

За квартал: 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 : II квартал

Отчетный 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	- 605	-2 764	0	0	-3 369
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	- 605	-2 764	0	0	-3 369

Информация за : II квартал

Отчетный 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	118	0	0	0	118
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	118	0	0	0	118

Процентные доходы

Таблица 42.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	18 657	12 112
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	5 173	5 024
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	0
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	13 367	6 748
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	Прочее	117	340
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	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	18 657	12 112

За квартал: Процентные доходы

Таблица 42.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	11 257	6 197
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	2 636	2 561
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	0
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8 591	3 561
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	Прочее	30	75
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	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	11 257	6 197

Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5 161	4 077
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	160	161
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	26	3
5	Вознаграждение управляющей компании	0	0
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	156	118
7	Расходы по операционной аренде	601	567
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	357	374
10	Расходы по страхованию	0	0
11	Реклама и маркетинг	0	0
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	0	0
13	Судебные и арбитражные издержки	0	0
14	Юридические и консультационные услуги	250	275
15	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
16	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	0	0
17	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов	0	0
18	Расходы на доставку пенсий	0	0
19	Командировочные расходы	19	13
20	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	176	144
21	Неустойки, штрафы, пени	0	0
22	Прочее	676	487
23	Итого	7 582	6 219

44.1.1. Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере (тысяч рублей): 0

Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам на дату:

30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

расходы по пенсионному обеспечению работников в размере (тысяч рублей): 0

расходы по пенсионному обеспечению работников на дату: 30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

расходы по выплате выходных пособий в размере (тысяч рублей): 0

расходы по выплате выходных пособий на дату: 30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере (тысяч рублей): 1135

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды на дату: 30.06.2016

в размере (тысяч рублей): 944

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):

За квартал: Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	2 697	1 979
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	80	81
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	17	3
5	Вознаграждение управляющей компании	0	0
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	95	61
7	Расходы по операционной аренде	301	284
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	152	330
10	Расходы по страхованию	0	0
11	Реклама и маркетинг	0	0
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	0	0
13	Судебные и арбитражные издержки	0	0
14	Юридические и консультационные услуги	163	0
15	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
16	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	0	0
17	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов	0	0
18	Расходы на доставку пенсий	0	0
19	Командировочные расходы	5	0
20	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	102	73
21	Неустойки, штрафы, пени	0	0
22	Прочее	392	176
23	Итого	4 004	2 987

44.1.1. Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере (тысяч рублей): 0

Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам на дату: 30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

расходы по пенсионному обеспечению работников в размере (тысяч рублей): 0

расходы по пенсионному обеспечению работников на дату: 30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

расходы по выплате выходных пособий в размере (тысяч рублей): 0

расходы по выплате выходных пособий на дату: 30.06.2017

в размере (тысяч рублей): 0

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере (тысяч рублей): 565

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды на дату: 30.06.2016

в размере (тысяч рублей): 453

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):

Процентные расходы

Таблица 45.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	По кредитам, полученным	0	0
2	По обязательствам по финансовой аренде	43	68
3	По выпущенным ценным бумагам	0	0
4	По займам и прочим привлеченным средствам	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	43	68

За квартал: Процентные расходы

Таблица 45.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	По кредитам, полученным	0	0
2	По обязательствам по финансовой аренде	20	33
3	По выпущенным ценным бумагам	0	0
4	По займам и прочим привлеченным средствам	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	20	33

Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	I полугодие 2017	I полугодие 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

За квартал: Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
4	Прочие расходы	300	350
5	Итого	300	350

За квартал: Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
4	Прочие расходы	230	280
5	Итого	230	280

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	I полугодие 2017	I полугодие 2016
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	1 269
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
3	Итого, в том числе:	0	1 269
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	1 269

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

По состоянию на: 01.07.2017

составляет (процентов): 20

За квартал: 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	II квартал 2017	II квартал 2016
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	635
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
3	Итого, в том числе:	0	635
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	635

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

По состоянию на: 01.07.2017
составляет (процентов): 20

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

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

Номер строки	Наименование показателя									I полугодие 2017	I полугодие 2016
										3	4
1	2										
1	Прибыль (убыток) до налогообложения									7353	5562
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2017	год:	2016	%;	2015	год:	2014	%	1471	1112
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			15	%					%	
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									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	1269

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):

За квартал: 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									II квартал 2017	II квартал 2016
										3	4
1	2									3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения									3632	3010
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2017	год:	2016	%;	2015	год:	2014	%	726	602
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			15					%	%	
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									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	635

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):

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 47.4: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31.12.2016
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Основные средства (финансовая аренда)	12	12	0	12
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0
9	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	12	12	0	12
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	12	12	0	12
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
15	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0
17	0	0	0	0	0
18	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0

29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	12	12	0	12
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	12	12	0	12

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: 30.06.2017

(тысяч рублей): 0

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 вероятно реализация соответствующей налоговой льготы.

Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 51.1: Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению на

30.06.2017

и: 30.06.2016

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	30.06.2017			30.06.2016		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	- 1 %	18 938	0	0	15 977	0	0
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+ 1 %	-16 804	0	0	-14 185	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 %	15 324	0	0	13 114	0	0
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	- 10%	8 296	0	0	6 721	0	0
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	+10%	-7 593	0	0	-6 159	0	0

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	30.06.2017	30.06.2016
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	194	183
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	98	68
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	1 262	897
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	27 097	24 907
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	46 867	36 072
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	18 437	14 560
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	176	139
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	948	2 132
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	54 952	35 138
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	165 775	99 837
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	30 814	23 569
15	Итого обязательства по мужчинам	93 956	76 687
16	Итого обязательства по женщинам	252 665	160 815
17	Итого обязательства	346 621	237 502

Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 51.4: Половозрастная структура обязательств по обязательному пенсионному страхованию

По состоянию на: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	30.06.2016
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	0	0
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	0	0
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	0	0
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	0	0
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	0	0
8	Женщины в возрасте до 39 лет	0	0
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	0	0
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	0	0
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	0	0
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	0	0
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	0	0
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	0	0
15	Итого обязательства по мужчинам	0	0
16	Итого обязательства по женщинам	0	0
17	Итого обязательства	0	0

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

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

По состоянию на: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	-	-	-	-	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	164 288	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	162 761	0	0	0
3	расчетные счета	0	434	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	1 093	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	323 083	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	315 352	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	7 730	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	0	119 823	0	0	0
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0

17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
17.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
18	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	0	119 823	0	0	0
19	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	30 500	0	0	0
20	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	16 592	0	0	0
21	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов	0	7 730	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	65 001	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	768

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	-	-	-	-	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	0	62 820	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	60 033	0	0	0
3	расчетные счета	0	1 869	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	918	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	174 217	0	1 509	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	166 501	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	7 716	0	1 509	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0

10	Долговые инструменты, в том числе:	0	116 170	0	1 509	0
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
17.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
18	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	0	116 170	0	1 509	0
19	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	30 366	0	0	0
20	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	16 147	0	0	0
21	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	7 716	0	1 509	0
23	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	61 941	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	480

При составлении рейтинга использовались рейтинги следующих рейтинговых агентств: Moody's, Fitch, Standard & Poors.

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: 30.06.2017

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
6	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	12 083	12 083
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
10	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
13	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	12 083	12 083
15	Итого	0	0	0	0	12 083	12 083

По состоянию на: 31.12.2016

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

2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
4	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
6	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0	0
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	10 111	10 111
9	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
10	займы, выданные	0	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0	0
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
13	финансовая аренда	0	0	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0	10 111	10 111
15	Итого	0	0	0	0	10 111	10 111

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

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

По состоянию на: 30.06.2017

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	164 288	0	0	164 288
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	315 352	0	0	315 352
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	119 823	0	0	119 823
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	12 083	0	0	12 083
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0
16	Итого активов	611 546	0	0	611 546
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	433	0	0	433

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	423 695	0	0	423 695
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	27 435	0	0	27 435
25	Прочие обязательства	0	0	0	0
26	Итого обязательств	451 563	0	0	451 563
27	Чистая балансовая позиция	159 984	0	0	159 984

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	62 820	0	0	62 820
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	166 501	0	0	166 501
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	117 679	0	0	117 679
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	10 111	0	0	10 111

10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0
16	Итого активов	357 111	0	0	357 111
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	594	0	0	594
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	215 173	0	0	215 173
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	30 607	0	0	30 607
25	Прочие обязательства	0	0	0	0
26	Итого обязательств	246 374	0	0	246 374
27	Чистая балансовая позиция	110 737	0	0	110 737

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: 30.06.2017

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	164 288	0	0	164 288
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	315 352	0	315 352
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	15 863	103 960	119 823
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	0	0	12 083	12 083
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
12	Прочие активы	0	0	0	0
13	Итого активов	164 288	331 215	116 043	611 546
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	86	280	67	433
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	9 831	29 493	384 371	423 695
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 473	4 419	21 543	27 435
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	11 390	34 192	405 981	451 563
25	Разрыв ликвидности	152 898	297 023	- 289 937	159 984

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	62 820	0	0	62 820
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	166 501	0	166 501
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	34 064	83 615	117 679
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	0	0	10 111	10 111
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
12	Прочие активы	0	0	0	0
13	Итого активов	62 820	200 565	93 726	357 111

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	79	258	257	594
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	6 910	20 730	187 533	215 173
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 747	5 241	23 619	30 607
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	0	0	0	0
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	8 736	26 229	211 409	246 374
25	Разрыв ликвидности	54 084	174 336	- 117 683	110 737

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

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

По состоянию на: 30.06.2017

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	164 288	0	0	0	164 288
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	315 352	0	0	0	315 352
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	119 823	0	0	0	119 823
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12 083	0	0	0	12 083
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	611 546	0	0	0	611 546
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	433	0	0	0	433
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	423 695	0	0	0	423 695
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	27 435	0	0	0	27 435
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	451 563	0	0	0	451 563
29	Чистая балансовая позиция	159 983	0	0	0	159 983

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства и их эквиваленты	62 820	0	0	0	62 820
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	166 501	0	0	0	166 501
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	117 679	0	0	0	117 679
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	10 111	0	0	0	10 111
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	357 111	0	0	0	357 111
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	594	0	0	0	594
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	215 173	0	0	0	215 173
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	30 607	0	0	0	30 607
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	246 374	0	0	0	246 374
29	Чистая балансовая позиция	110 737	0	0	0	110 737

Обязательства по операционной аренде

Таблица 53.1: Обязательства по операционной аренде

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017	30.06.2016
1	2	3	4
1	Менее 1 года	601	567
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого обязательства по операционной аренде	601	567

На дату: 30.06.2017

общая сумма будущих минимальных платежей к получению негосударственным пенсионным фондом по операционной субаренде, не подлежащей отмене, составляет (тысяч рублей): 0

(На дату: 30.06.2016

составляет (тысяч рублей)): 0

Соблюдение особых условий

Таблица 53.2: Соблюдение особых условий

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2017		30.06.2016	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
2	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
3	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в 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: 30.06.2017

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: 30.06.2017

негосударственный пенсионный фонд соблюдал все особые условия.

Сопроводительное письмо

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7826078162

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027810259377

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда: НПФ "Корабел"

Дата исходящего документа: 31.07.2017

Исходящий номер: 3/17-147

Примечание: Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность НПФ "Корабел" за 1 полугодие 2017 года

Руководитель

Фамилия: Лисовая

Имя: Виктория

Отчество: Анатольевна

Должность: Исполнительный директор

Контактный телефон: (812) 416-56-40

Дата подписания отчетности: 31.07.2017

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

