

**Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность  
негосударственного пенсионного фонда «Корабел»  
за 2017 год**

**ГОДОВАЯ 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 0420206. Отчет о целевом использовании средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.) ... ..   | 6  |
| ОКУД 0420207. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.) ... ..  | 8  |
| ОКУД 0420208. Отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.) ... ..           | 12 |
| ОКУД 0420209. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.) ... ..  | 14 |
| Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда .....   | 17 |
| Примечание 2. Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность ... ..   | 18 |
| Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности ... ..  | 19 |
| Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики ... ..  | 20 |
| Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты .....   | 26 |
| Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах ... ..   | 29 |
| Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи ... ..  | 34 |
| Примечание 10. Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность ... ..  | 42 |
| Примечание 17. Нематериальные активы ... ..  | 47 |
| Примечание 18. Основные средства ... ..  | 49 |
| Примечание 20. Прочие активы ... ..  | 51 |
| Примечание 21. Резервы под обесценение ... ..  | 52 |
| Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства ... ..   | 53 |
| Примечание 27. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые ... ..  | 56 |
| Примечание 28. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод ... .. | 58 |
| Примечание 29. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами ... ..   | 59 |
| 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 ..... | 70 |
| Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения .....  | 74 |
| Примечание 40. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи .....                       | 75 |
| Примечание 42. Процентные доходы .....   | 76 |
| Примечание 43. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) .....   | 77 |
| Примечание 44. Общие и административные расходы .....  | 78 |
| Примечание 45. Процентные расходы .....  | 79 |
| Примечание 46. Прочие доходы и расходы .....   | 80 |
| Примечание 47. Налог на прибыль .....  | 82 |
| Примечание 51. Управление рисками .....  | 85 |

## 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

|                         |  |  |
|-------------------------|--|--|
| 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 31 декабря 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 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
|---------------------------------|--|---------------------|---------------|---------------|
| 1                               | 2  | 3                   | 4             | 5             |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                     |               |               |
| 1                               | Денежные средства и их эквиваленты   | 5                   | 49 871        | 62 820        |
| 2                               | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 6                   | 422 069       | 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                   | 126 470       | 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                  | 7             | 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                  | 4 644         | 2 037         |
| 14                              | Основные средства  | 18                  | 213           | 536           |
| 15                              | Отложенные аквизиционные расходы   | 19                  | 0             | 0             |
| 16                              | Требования по текущему налогу на прибыль   | 47                  | 159           | 159           |
| 17                              | Отложенные налоговые активы  | 47                  | 0             | 12            |
| 18                              | Прочие активы  | 20                  | 332           | 480           |
| 19                              | Итого активов  |                     | 603 765       | 360 335       |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                     |               |               |
| 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                  | 258           | 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 | 398 809 | 253 951 |
| 26   | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 28 | 28 978  | 30 607  |
| 27   | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами  | 29 | 4       | 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 | 1 141   | 1 031   |
| 32   | Итого обязательства  |    | 429 190 | 286 183 |
| <b>Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности</b> |  |    |         |         |
| 33   | Совокупный вклад учредителей   |    | 160 000 | 120 000 |
| 34   | Добавочные вклады учредителей  |    | 0       | 0       |
| 35   | Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи  |    | 4 143   | -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)   |    | 10 432  | -45 666 |
| 41   | Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности   |    | 174 575 | 74 152  |
| 42   | Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, и обязательства   |    | 603 765 | 360 335 |

Исполнительный директор Лисовая В.А. Лисовая

Главный бухгалтер Чумаченко М.А. Чумаченко

«30» марта 2017г.



Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ  
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2017 г.

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

(полное наименование и сокращенное наименование)

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

Код формы по ОКУД: 0420206  
Годовая  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | 20 17 г. | 20 16 г. |
|--------------|--|----------|----------|
|              |  | 3        | 4        |
| 1            | 2  | 3        | 4        |
| 1            | Остаток средств на начало отчетного года   | 115 601  | 71 555   |
| 2            | Поступило средств  | 46 049   | 59 198   |
| 3            | Целевые поступления,<br>в том числе:   | 153      | 5 247    |
| 4            | целевые взносы вкладчиков  | 153      | 5 247    |
| 5            | целевые отчисления от суммы пенсионных взносов (до 3%)   |          |          |
| 6            | Отчисления от дохода от размещения средств пенсионных резервов (до 15%)                                | 0        | 2 130    |
| 7            | Отчисления от дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений (до 15%)                          |          |          |
| 8            | Доходы от размещения и использования имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности | 5 896    | 3 821    |
| 9            | Прочие поступления   | 40 000   | 48 000   |
| 10           | Использовано средств   | -17 406  | -15 152  |
| 11           | Расходы на содержание аппарата управления,<br>в том числе:   | -11 170  | -9 353   |
| 12           | связанные с оплатой труда (включая налоги и обязательные платежи)                                      | -9 969   | -8 220   |
| 13           | не связанные с оплатой труда,<br>в том числе:  | -1 201   | -1 133   |

| 1  | 2   | 3       | 4       |
|----|---|---------|---------|
| 14 | на содержание помещений, зданий, транспортных средств и иного имущества (кроме ремонта)   | -1 201  | -1 133  |
| 15 | на ремонт основных средств и иного имущества  |         |         |
| 16 | прочие расходы  | -2 917  | -2 947  |
| 17 | Расходы на рекламу  |         |         |
| 18 | Расходы на представительские цели   |         |         |
| 19 | Расходы на приобретение основных средств и иного имущества  | -2 518  | -2 185  |
| 20 | Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению |         |         |
| 21 | Расходы, связанные с предоставлением услуг сторонних организаций по организационному, информационному и техническому обеспечению деятельности по обязательному пенсионному страхованию      |         |         |
| 22 | Прочие расходы  | -801    | -667    |
| 23 | Остаток средств на конец отчетного периода  | 144 244 | 115 601 |

Исполнительный директор  
(должность руководителя)

*Лисова*  
(подпись)

В.А. Лисовая  
(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

*Чумаченко*

М.А. Чумаченко

« 30 »





|                         |  |  |
|-------------------------|--|--|
| 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 2017 год**

**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 31.12.2017 | За аналогичный период предыдущего года с 01.01.2016 по 31.12.2016 |
|---|--|---------------------|---|---|
| 1   | 2  | 3                   | 4   | 5   |
| <b>Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению</b>               |  |                     |   |   |
| <b>Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению</b>  |  |                     |   |   |
| 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                  | 226 457                                       | 59 709  |
| 3   | Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению                          | 34                  | 226 457                                       | 59 709  |
| <b>Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению</b> |  |                     |   |   |
| 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                  | -40 710                                       | -31 698   |

|   |   |            |          |         |
|---|---|------------|----------|---------|
| 6   | Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению  | 35         | -40 710  | -31 698 |
| 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 | -143 229 | -28 141 |
| 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  |            | 42 518   | -130    |
| Раздел II. Инвестиционная деятельность  |   |            |          |         |
| 13  | Процентные доходы   | 42         | 41 704   | 26 595  |
| 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         | -3 450   | 2 093   |
| 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         | 102      | 0       |
| 19  | Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности   |            | 38 356   | 28 688  |
| 20  | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению  |            | 80 874   | 28 588  |

| Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы |  |    |         |         |
|--|--|----|---------|---------|
| 21   | Общие и административные расходы   | 44 | -15 781 | -13 772 |
| 22   | Процентные расходы   | 45 | -72     | -124    |
| 22.1   | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как   |    | 0       | 0       |
| 23   | Прочие доходы  | 46 | 0       | 0       |
| 24   | Прочие расходы   | 46 | -9 064  | -9 064  |
| 25   | Итого доходов (расходов) от прочей   |    | -24 917 | -22 960 |
| 26   | Прибыль (убыток) до налогообложения  |    | 55 957  | 5 598   |
| 27   | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том   | 47 | -12     | -130    |
| 28   | доход (расход) по текущему налогу на прибыль   | 47 | 0       | -142    |
| 29   | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль  | 47 | -12     | 12      |
| 30   | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как   | 15 | 0       | 0       |
| 31   | Прибыль (убыток) после налогообложения   | 15 | 55 945  | 5 468   |
| 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:  |    | 4 325   | -182    |

|    |   |    |        |       |
|----|---|----|--------|-------|
| 42 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе:           | 40 | 4 325  | -182  |
| 43 | изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи  |    | 1 850  | -182  |
| 44 | налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 47 | 0      | 0     |
| 45 | переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:   |    | 2 475  | 0     |
| 46 | Обесценение   |    | 0      | 0     |
| 47 | Выбытие   |    | 2 475  | 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  |    | 4 325  | -182  |
| 52 | Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период  |    | 60 270 | 5 286 |

Исполнительный директор  В.А. Лисовая

Главный бухгалтер  М.А. Чумаченко

«30» марта 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 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 фиксированным и 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              | -56 381                                      | 15 619 |
| 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              | -56 381                                      | 15 619 |
| 5            | Прибыль (убыток) после налогообложения   |                     | 0                            | 0                             | 0   | 0   | 0  | 0                                    | 0              | 5 468  | 5 468  |
| 6            | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:   |                     | 0                            | 0                             | -182  | 0   | 0  | 0                                    | 0              | 0  | -182   |
| 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                             | -182  | 0   | 0  | 0                                    | 0              | 0  | -182   |
| 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              | 5 247  | 5 247  |
| 13           | Остаток на 01.01.2017 года   |                     | 120 000                      | 0                             | -182  | 0   | 0  | 0                                    | 0              | -45 666                                      | 74 152 |
| 13.1         | Остаток на 01.01.2017 года   |                     | 120 000                      | 0                             | -182  | 0   | 0  | 0                                    | 0              | -45 666                                      | 74 152 |
| 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 | 0 | -45 666 | 74 152  |
| 17 | Прибыль (убыток) после налогообложения  | 49 | 0       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 945  | 55 945  |
| 18 | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:   |    | 0       | 0 | 4 325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 4 325   |
| 19 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах                              |    | 0       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 0       |
| 20 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах                                 |    | 0       | 0 | 4 325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 4 325   |
| 21 | Вклады учредителей  |    | 40 000  | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 40 000  |
| 22 | Дополнительные вклады учредителей   |    | 0       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 0       |
| 23 | Прочие вклады учредителей   |    | 0       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       | 0       |
| 24 | Прочие движения резервов  | 32 | 0       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153     | 153     |
| 25 | Остаток на 31.12.2017 года, в том числе:  |    | 160 000 | 0 | 4 143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 432  | 174 575 |
| 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       | 0       |

Исполнительный директор *Лисовая* В.А. Лисовая

Главный бухгалтер *Чумаченко* М.А. Чумаченко



«30» марта 2017г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

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

за \_\_\_\_\_ 2017 г.

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

(полное наименование и сокращенное наименование)

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

Код формы по ОКУД: 0420209  
Квартальная (годовая)  
(тыс. руб.)

| Номер строки  | Наименование показателя   | Пояснения к строкам | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---------------------|--------------------|--|
| 1   | 2   | 3                   | 4                  | 5                                      |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b> |   |                     |                    |  |
| 1   | Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании  |                     |                    |  |
| 2   | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые  |                     | 222 379            | 53 889                                 |
| 3   | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод        |                     | 4 078              | 5 820                                  |
| 4   | Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании   |                     |                    |  |
| 5   | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые   |                     | -33 620            | -24 850                                |
| 6   | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод       |                     | -7 090             | -6 848                                 |
| 7   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка |                     |                    |  |

| 1   | 2   | 3          | 4        | 5        |
|---|---|------------|----------|----------|
| 8   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка |            |          |          |
| 8.1   | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |            | 102      |          |
| 8.2   | Уплаченные проценты   |            |          |          |
| 8.3   | Полученные проценты   |            | 36 323   | 30 833   |
| 9   | Оплата аквизиционных расходов   |            |          |          |
| 10  | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников   |            | -8 032   | -6 579   |
| 11  | Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему  |            | -634     | -942     |
| 12  | Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию  |            | -338     | -271     |
| 13  | Оплата прочих административных и операционных расходов  |            | -5 523   | -5 991   |
| 14  | Уплаченный налог на прибыль   |            | 0        | -50      |
| 15  | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |            | 175      | 5 247    |
| 16  | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |            | 207 820  | 50 258   |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности |   |            |          |          |
| 17  | Поступления от продажи основных средств   | 18         |          |          |
| 18  | Поступления от продажи инвестиционного имущества  | 16         |          |          |
| 19  | Поступления от продажи нематериальных активов   | 17         |          |          |
| 20  | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  | 18         | -408     | -408     |
| 21  | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   | 17         | -2 518   | -2 185   |
| 22  | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  | 16         |          |          |
| 23  | Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий   | 12, 13, 14 |          |          |
| 24  | Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий  | 12, 13, 14 |          |          |
| 29  | Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи  | 8          | 36 411   | 42 780   |
| 30  | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи   | 8          | -44 205  | -50 458  |
| 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          | -250 049 | -110 075 |
| 32  | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду   | 41         |          |          |



| 1  | 2  | 3  | 4        | 5        |
|--|--|----|----------|----------|
| 33   | Прочие поступления от инвестиционной деятельности                        |    |          |          |
| 34   | Прочие платежи по инвестиционной деятельности                            |    |          |          |
| 35   | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности                   |    | -260 769 | -120 346 |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности |  |    |          |          |
| 36   | Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств          | 23 |          |          |
| 37   | Погашение займов и прочих привлеченных средств                           | 23 |          |          |
| 38   | Поступления от вкладов учредителей                                       |    | 40 000   | 48 000   |
| 40   | Прочие поступления от финансовой деятельности                            |    |          |          |
| 41   | Прочие платежи от финансовой деятельности                                |    |          |          |
| 42   | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности                       |    | 40 000   | 48 000   |
| 43   | Сальдо денежных потоков за отчетный период                               |    | -12 949  | -22 088  |
| 44   | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |    |          |          |
| 45   | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5  | 62 820   | 84 908   |
| 46   | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода    | 5  | 49 871   | 62 820   |

Исполнительный директор

*Лисова*

В.А. Лисовая

Главный бухгалтер

*Чумаченко*

М.А. Чумаченко

« 30 »



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)  | 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 4 % 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,<br>МСФО (IAS) 39 | Порядок признания и последующего учета кредиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному                  | 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.   |
| Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов   |               |  |   |
| 42  | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов  | Объекты принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Фонд имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Фонда на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Фонда на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Фонд имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. |



|   |                             |  |   |
|---|-----------------------------|--|---|
| 43  | МСФО (IAS) 1                | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)   | 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 выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Фондом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Фонда, с учетом налога на добавленную стоимость как не возмещаемый налог в соответствии с законодательством РФ. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных Фондом по договорам дарения (безвозмездно) и внесенных в уставной капитал, признается их справедливая стоимость на дату признания.  |
| 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   | 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 ограниченными фиксируемыми платежами   | Отсутствуют   |
| Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств                   |                             |  |   |
| 51  | МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи   | Отсутствуют   |

|    |                                 |   |   |
|----|---------------------------------|---|---|
| 52 | МСФО (IAS) 37,<br>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,<br>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,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций  | Отсутствует   |
| 58 | МСФО (IAS) 32,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала  | Отсутствует   |
| 59 | МСФО (IAS) 10,<br>МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов  | Отсутствует   |

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер Строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Денежные средства в кассе  | 0          | 0          |
| 2            | Денежные средства в пути   | 0          | 0          |
| 3            | Расчетные счета  | 172        | 1 869      |
| 4            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 45 935     | 60 034     |
| 5            | Денежные средства, переданные в доверительное управление   | 3 764      | 917        |
| 6            | Прочие денежные средства и их эквиваленты  | 0          | 0          |
| 7            | Итого  | 49 871     | 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   | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|---------------------------|------------|------------|
| 1            | 2                         | 3          | 4          |
| 1            | Денежные средства в кассе | 0          | 0          |
| 2            | Денежные средства в пути  | 0          | 0          |
| 3            | Расчетные счета           | 108        | 1 537      |

|   |  |        |        |
|---|--|--------|--------|
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 6 574  | 20 289 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление   | 3 764  | 917    |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты  | 0      | 0      |
| 7 | Итого  | 10 446 | 22 743 |

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Денежные средства в кассе  | 0          | 0          |
| 2            | Денежные средства в пути   | 0          | 0          |
| 3            | Расчетные счета  | 0          | 0          |
| 4            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0          | 0          |
| 5            | Денежные средства, переданные в доверительное управление   | 0          | 0          |
| 6            | Прочие денежные средства и их эквиваленты  | 0          | 0          |
| 7            | Итого  | 0          | 0          |

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Денежные средства в кассе  | 0          | 0          |
| 2            | Денежные средства в пути   | 0          | 0          |
| 3            | Расчетные счета  | 64         | 332        |
| 4            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 39 361     | 39 745     |
| 5            | Денежные средства, переданные в доверительное управление   | 0          | 0          |
| 6            | Прочие денежные средства и их эквиваленты  | 0          | 0          |
| 7            | Итого  | 39 425     | 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  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе     | 49 871     | 62 820     |
| 2            | Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)                  | 0          | 0          |
| 3            | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках | 49 871     | 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: 31.12.2017

| 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:            | 422 069        | 0            | 422 069 | 0          | 422 069              |
| 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  | 422 069        | 0            | 422 069 | 0          | 422 069              |

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: 31.12.2017

| 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:            | 317 128        | 0            | 317 128 | 0                 | 317 128              |
| 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  | 317 128        | 0            | 317 128 | 0                 | 317 128              |

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: 31.12.2017

| 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: 31.12.2017

| 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:            | 104 941        | 0            | 104 941 | 0                 | 104 941              |
| 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  | 104 941        | 0            | 104 941 | 0                 | 104 941              |

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

|              |   | 31.12.2017                 | 31.12.2017                          | 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:  | 6,18-9,25                  | 91-290                              | 6,99 - 10,60               | 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: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя   | Необесцененные | Обесцененные | Итого   | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|---|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4            | 5       | 6                      | 7                    |
| 1            | Долевые ценные бумаги, в том числе:   | 522            | 0            | 522     | 0                      | 522                  |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 3            | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 4            | нефинансовых организаций  | 522            | 0            | 522     | 0                      | 522                  |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 125 948        | 0            | 125 948 | 0                      | 125 948              |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 32 439         | 0            | 32 439  | 0                      | 32 439               |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 16 667         | 0            | 16 667  | 0                      | 16 667               |
| 8            | иностраных государств   | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 7 749          | 0            | 7 749   | 0                      | 7 749                |
| 10           | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 11           | нефинансовых организаций  | 69 093         | 0            | 69 093  | 0                      | 69 093               |
| 11.1         | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 12           | Итого   | 126 470        | 0            | 126 470 | 0                      | 126 470              |

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                |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 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            | иностраннных 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: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя   | Необесцененные | Обесцененные | Итого   | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|---|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4            | 5       | 6                      | 7                    |
| 1            | Долевые ценные бумаги, в том числе:   | 522            | 0            | 522     | 0                      | 522                  |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 3            | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 4            | нефинансовых организаций  | 522            | 0            | 522     | 0                      | 522                  |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 125 948        | 0            | 125 948 | 0                      | 125 948              |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 32 439         | 0            | 32 439  | 0                      | 32 439               |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 16 667         | 0            | 16 667  | 0                      | 16 667               |
| 8            | иностраннных государств   | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 7 749          | 0            | 7 749   | 0                      | 7 749                |
| 10           | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 11           | нефинансовых организаций  | 69 093         | 0            | 69 093  | 0                      | 69 093               |
| 11.1         | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 12           | Итого   | 126 470        | 0            | 126 470 | 0                      | 126 470              |

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                |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0       | 0                      | 0                    |
| 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: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя   | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|---|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4            | 5     | 6                      | 7                    |
| 1            | Долевые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 3            | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4            | нефинансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного   | 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                    |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 8            | иностраннх государств   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 10           | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 11           | нефинансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 11.1         | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 12           | Итого   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |



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

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя   | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|---|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4            | 5     | 6                      | 7                    |
| 1            | Долевые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 3            | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4            | нефинансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 8            | иностранных государств  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 10           | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 11           | нефинансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 11.1         | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 12           | Итого   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |

По состоянию на: 31.12.2016

| Номер строки | Наименование показателя   | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|---|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4            | 5     | 6                      | 7                    |
| 1            | Долевые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 3            | некредитных финансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4            | нефинансовых организаций  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 4.1          | Прочие долевые инструменты  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 5            | Долговые ценные бумаги, в том числе:  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 6            | Правительства Российской Федерации  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 0              | 0            | 0     | 0                      | 0                    |
| 8            | иностраных 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                    |

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя  | Необесцененные | Обесцененные | Итого  | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4            | 5      | 6                      | 7                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 2            | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 3            | Займы, выданные  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 4            | Сделки обратного репо  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 7              | 0            | 7      | 0                      | 7                    |
| 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 | -36 256                | 0                    |
| 10           | Итого  | 7              | 36 256       | 36 263 | -36 256                | 7                    |

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     | 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:: 31.12.2017

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: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя  | Необесцененные | Обесцененные | Итого  | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4            | 5      | 6                      | 7                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 2            | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 3            | Займы, выданные  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 4            | Сделки обратного репо  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 7              | 0            | 7      | 0                      | 7                    |
| 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 | -19 006                | 0                    |
| 10           | Итого  | 7              | 19 006       | 19 013 | -19 006                | 7                    |

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: 31.12.2017

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

По состоянию на: 31.12.2016

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

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя  | Необесцененные | Обесцененные | Итого  | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4            | 5      | 6                      | 7                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги, в том числе:   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 2            | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 3            | Займы, выданные  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 4            | Сделки обратного репо  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 6            | Расчеты по финансовой аренде   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 7            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям  | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 8            | Расчеты с акционерами, участниками   | 0              | 0            | 0      | 0                      | 0                    |
| 9            | Прочее   | 0              | 17 250       | 17 250 | -17 250                | 0                    |
| 10           | Итого  | 0              | 17 250       | 17 250 | -17 250                | 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 | 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   |            | -1                      | 0                   | 0               | 0      | -1     |
| 3            | Балансовая стоимость на   | 31.12.2015 | 21                      | 0                   | 0               | 0      | 21     |
| 4            | Поступления   |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 5            | Затраты на создание   |            | 2 020                   | 0                   | 0               | 0      | 2 020  |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 7            | Выбытия   |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 8            | Амортизационные отчисления  |            | -4                      | 0                   | 0               | 0      | -4     |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                      |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 11           | Переоценка  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 12           | Прочее  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 13           | Балансовая стоимость на   | 31.12.2016 | 2 037                   | 0                   | 0               | 0      | 2 037  |
| 14           | Стоимость (или оценка) на   | 31.12.2016 | 2 042                   | 0                   | 0               | 0      | 2 042  |
| 15           | Накопленная амортизация   |            | -5                      | 0                   | 0               | 0      | -5     |
| 16           | Балансовая стоимость на   | 31.12.2016 | 2 037                   | 0                   | 0               | 0      | 2 037  |
| 17           | Поступления   |            | 4 703                   | 0                   | 0               | 0      | 4 703  |
| 18           | Затраты на создание   |            | -2 020                  | 0                   | 0               | 0      | -2 020 |
| 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  |            | -76                     | 0                   | 0               | 0      | -76    |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                      |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 23           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 24           | Переоценка  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 25           | Прочее  |            | 0                       | 0                   | 0               | 0      | 0      |
| 26           | Балансовая стоимость на   | 31.12.2017 | 4 644                   | 0                   | 0               | 0      | 4 644  |
| 27           | Стоимость (или оценка) на   | 31.12.2017 | 4 725                   | 0                   | 0               | 0      | 4 725  |
| 28           | Накопленная амортизация   |            | -81                     | 0                   | 0               | 0      | -81    |
| 29           | Балансовая стоимость на   | 31.12.2017 | 4 644                   | 0                   | 0               | 0      | 4 644  |

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                          | -323                                | 0                           | 0                     | 0      | -323  |
| 10           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                    |  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0      | 0     |
| 11           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  |  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0      | 0     |
| 12           | Переоценка  |  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0      | 0     |
| 13           | Прочее  |  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0      | 0     |
| 14           | Балансовая стоимость на 31.12.2016  |  | 0                          | 536                                 | 0                           | 0                     | 0      | 536   |
| 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 | -323 | 0 | 0 | 0 | -323 |
| 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   | 31.12.2017 | 0 | 213  | 0 | 0 | 0 | 213  |
| 29 | Стоимость (или оценка) на   | 31.12.2017 | 0 | 941  | 0 | 0 | 0 | 941  |
| 30 | Накопленная амортизация   |            | 0 | -728 | 0 | 0 | 0 | -728 |
| 31 | Балансовая стоимость на   | 31.12.2017 | 0 | 213  | 0 | 0 | 0 | 213  |

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): 213

(на дату:: 31.12.2017

тысяч рублей):.

18.1.4. Здания были оценены независимым оценщиком на:

Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0          | 0          |
| 2            | Вложения в драгоценные металлы, монеты   | 0          | 0          |
| 3            | Вложения в природные камни   | 0          | 0          |
| 4            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 5            | Расчеты по социальному страхованию   | 109        | 40         |
| 6            | Расчеты с персоналом   | 0          | 0          |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный   | 0          | 0          |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 223        | 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  | 332        | 480        |

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0          | 0          |
| 2            | Вложения в драгоценные металлы, монеты   | 0          | 0          |
| 3            | Вложения в природные камни   | 0          | 0          |
| 4            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 5            | Расчеты по социальному страхованию   | 0          | 0          |
| 6            | Расчеты с персоналом   | 0          | 0          |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный   | 0          | 0          |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 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  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0          | 0          |
| 2            | Вложения в драгоценные металлы, монеты   | 0          | 0          |
| 3            | Вложения в природные камни   | 0          | 0          |
| 4            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 5            | Расчеты по социальному страхованию   | 0          | 0          |
| 6            | Расчеты с персоналом   | 0          | 0          |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный   | 0          | 0          |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 0          | 0          |
| 9            | Запасы   | 0          | 0          |
| 10           | 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  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения | 0          | 0          |
| 2            | Вложения в драгоценные металлы, монеты   | 0          | 0          |
| 3            | Вложения в природные камни   | 0          | 0          |
| 4            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 5            | Расчеты по социальному страхованию   | 109        | 40         |
| 6            | Расчеты с персоналом   | 0          | 0          |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный   | 0          | 0          |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 223        | 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  | 332        | 480        |

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

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

| Номер строки | Наименование показателя  |            | Долговые ценные бумаги | Займы, выданные | Сделки обратного репо | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | Финансовая аренда | Прочее | Итого  |
|--------------|--|------------|------------------------|-----------------|-----------------------|--|-------------------|--------|--------|
| 1            | 2  | 31.12.2016 | 3                      | 4               | 5                     | 6  | 7                 | 8      | 9      |
| 1            | Резерв под обесценение, на   |            | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 27 192 | 27 192 |
| 2            | (Восстановление резерва) отчисления в резерв под обесценение                     |            | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 9 064  | 9 064  |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  |            | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 0      | 0      |
| 4            | Перевод в долгосрочные активы, предназначенные для продажи (и выбывающие группы) |            | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 0      | 0      |
| 5            | Прочие движения  |            | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 0      | 0      |
| 6            | Резерв под обесценение, на   | 31.12.2017 | 0                      | 0               | 0                     | 0  | 0                 | 36 256 | 36 256 |

Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1: Займы и прочие привлеченные средства

| Номер строки | Наименование показателя   | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0          | 0          |
| 2            | Средства, привлеченные от государственных организаций                 | 0          | 0          |
| 3            | Средства, привлеченные от кредитных организаций                       | 0          | 0          |
| 4            | Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц      | 0          | 0          |
| 5            | Средства, привлеченные от физических лиц                              | 0          | 0          |
| 6            | Обязательства по финансовой аренде                                    | 258        | 594        |
| 7            | Сделки репо   | 0          | 0          |
| 8            | Итого   | 258        | 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                             | 31.12.2017 | 258          |                    | 0           | 258   |
| 2            | За вычетом будущих финансовых расходов                      |            | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 3            | Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на | 31.12.2017 | 258          | 0                  | 0           | 258   |
| 4            | Минимальные арендные платежи на                             | 31.12.2016 | 336          | 258                | 0           | 594   |
| 5            | За вычетом будущих финансовых выплат                        |            | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 6            | Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на | 31.12.2016 | 336          | 258                | 0           | 594   |

По состоянию на: 31.12.2017

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  | 31.12.2017        |                 | 31.12.2016        |                 |
|--------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              |  | Процентные ставки | Сроки погашения | Процентные ставки | Сроки погашения |
| 1            | 2  | 3                 | 4               | 5                 | 6               |
| 1            | Средства, привлеченные от кредитных организаций                  | -                 | -               | -                 | -               |
| 2            | Средства, привлеченные от государственных организаций            | -                 | -               | -                 | -               |
| 3            | Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц | -                 | -               | -                 | -               |
| 4            | Средства, привлеченные от физических лиц                         | -                 | -               | -                 | -               |
| 5            | Обязательства по финансовой аренде                               | 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  | 2017    | 2016    |
|--------------|--|---------|---------|
| 1            | 2  | 3       | 4       |
| 1            | Обязательства на начало отчетного периода  | 253 951 | 209 736 |
| 2            | Пенсионные взносы  | 222 379 | 53 889  |
| 3            | Пенсионные выплаты   | -33 620 | -24 850 |
| 4            | Распределение результата размещения  | 16 841  | 6 557   |
| 5            | Актуарные прибыли (убытки), в том числе:   | -56 492 | -11 528 |
| 6            | изменения в допущениях:  | 12 030  | -16 041 |
| 7            | Экономические  | 12 030  | -24 657 |
| 8            | Демографические  | 0       | 8 615   |
| 9            | эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений:   | -68 522 | 4 512   |
| 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       | 10 036  |
| 12.1         | Прочее   | -4 250  | 10 111  |
| 13           | Итоговое изменение обязательств  | 144 858 | 44 215  |
| 14           | Обязательства на конец отчетного периода   | 398 809 | 253 951 |

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

была уменьшена на (тысяч рублей): 0

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей): 0

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

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

Таблица 27.2: Доходность от инвестирования средств пенсионных резервов

| Номер строки | Наименование показателя  | Период |      |       |      |      |
|--------------|--|--------|------|-------|------|------|
|              |  | 2013   | 2014 | 2015  | 2016 | 2017 |
| 1            | 2  | 3      | 4    | 5     | 6    | 7    |
| 1            | Доходность размещения средств пенсионных резервов  | 7,37   | 3,61 | 13,51 | 8,44 | 8,08 |
| 2            | Доходность, распределенная на счета участников по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 4,90   | 5,00 | 4,50  | 4,00 | 6,58 |

Негосударственный пенсионный фонд установил практику индексации пенсий в соответствии с:

Ставка индексации пенсии равна:

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

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

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017   | 2016    |
|--------------|--|--------|---------|
| 1            | 2  | 3      | 4       |
| 1            | Обязательства на начало отчетного периода  | 30 607 | 46 681  |
| 2            | Пенсионные взносы  | 4 078  | 5 820   |
| 3            | Пенсионные выплаты   | -7 090 | - 6 848 |
| 4            | Распределение результата размещения  | 1 390  | 1 540   |
| 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      |         |
| 12           | Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы)                          | 0      | 0       |
| 12.1         | Прочее   | -7     | -16 586 |
| 13           | Итоговое изменение обязательств  | -1 629 | -16 074 |
| 14           | Обязательства на конец отчетного периода   | 28 978 | 30 607  |

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

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

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

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

Изменение приведенной стоимости обязательств плана

Таблица 29.3: Изменение приведенной стоимости обязательств плана

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

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

Метод прогнозируемой условной единицы рассматривает каждый период работы как основание для возникновения права на дополнительную условную единицу вознаграждения и оценивает каждую условную единицу вознаграждения отдельно с целью определения обязательства на конец периода.

Актуарные допущения, использованные в расчетах

Таблица 29.6: Актуарные допущения, использованные в расчетах

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017       | 31.12.2016 |    |
|--------------|--|------------------|------------|----|
| 1            | 2  | 3                | 4          |    |
| 1            | Ставка дисконтирования (номинальная) (%)                                 | 7,18             | 8,36       |    |
| 2            | Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%) | 5,40             | 5,9        |    |
| 3            | Возраст выхода на пенсию – женщины                                       | 55               | 55         |    |
| 4            | Возраст выхода на пенсию – мужчины                                       | 60               | 60         |    |
| 5            | Коэффициент текучести кадров, в год                                      | 17               | 10         |    |
| 6            | Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров | 55 лет – женщины | 28         | 28 |
| 7            | Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров | 60 лет – мужчины | 18         | 18 |

Используемая в расчетах оставшаяся продолжительность жизни сотрудников в:

года: 2017

составила (лет) для мужчин: 18

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет): 60

и составила (лет) для женщин: 28

в ожидаемом пенсионном возрасте (лет): 55

Анализ чувствительности

Таблица 29.7: Анализ чувствительности

| Номер строки | Наименование показателя                        | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Снижение уровня смертности на 20%              | -0,80      | 0,00       |
| 2            | Увеличение уровня смертности на 20%            | 0,80       | 0,00       |
| 3            | Снижение процентной ставки на 1 %              | 5,00       | 0,00       |
| 4            | Увеличение процентной ставки на 1 %            | -4,60      | 0,00       |
| 5            | Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1 %   | -4,70      | 0,00       |
| 6            | Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1 % | 5,00       | 0,00       |
| 7            | Снижение оборачиваемости персонала на 1 %      | 6,40       | 0,00       |
| 8            | Увеличение оборачиваемости персонала на 1 %    | -5,90      | 0,00       |
| 9            | Снижение пенсионного возраста на 1 год         | 33,80      | 0,00       |
| 10           | Увеличение пенсионного возраста на 1 год       | -24,20     | 0,00       |

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

Допущение в отношении пенсионного возраста оказывает наибольшее влияние на совокупную величину обязательств.

*Сл*

Расходы по пенсионному плану

Таблица 29.8: Расходы по пенсионному плану

| Номер строки | Наименование показателя          | 2017 | 2016 |
|--------------|----------------------------------|------|------|
| 1            | 2                                | 3    | 4    |
| 1            | Стоимость услуг текущего периода |      | 14 0 |
| 2            | Стоимость услуг прошлых периодов |      | 0 0  |
| 3            | Чистый процентный расход (доход) |      | 2 0  |
| 4            | Итого                            |      | 16 0 |

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

В таблице 29.8 «Расходы по пенсионному плану» указаны значения, относящиеся к вознаграждениям по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами.



Прочие обязательства

Таблица 31.1: Прочие обязательства

| Номер строки | Наименование показателя  | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0          | 0          |
| 2            | Расчеты с акционерами, участниками   | 0          | 0          |
| 3            | Расчеты с персоналом   | 490        | 374        |
| 4            | Расчеты по социальному страхованию   | 0          | 0          |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный   | 0          | 0          |
| 6            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 54         | 1          |
| 7            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 8            | Авансы (предоплаты) полученные   | 0          | 0          |
| 9            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)                | 0          | 0          |
| 10           | Расчеты с прочими кредиторами  | 23         | 12         |
| 11           | Прочее   | 574        | 644        |
| 12           | Итого  | 1 141      | 1 031      |

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017    | 2016   |
|--------------|--|---------|--------|
| 1            | 2  | 3       | 4      |
| 1            | Взносы по договорам, классифицированным как страховые  | 222 379 | 53 889 |
| 2            | Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 4 078   | 5 820  |
| 3            | Итого  | 226 457 | 59 709 |

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 и 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), пожизненная, срочная |

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 и до 10 лет) |
| Пенсионная схема № 3. «С установленными размерами пенсионных взносов. (с солидарной ответственностью), срочная   |

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): 29.05.2009г.

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

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

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

| Номер строки | Наименование показателя               | 2017    | 2016   |
|--------------|---------------------------------------|---------|--------|
| 1            | 2                                     | 3       | 4      |
| 1            | Взносы, полученные от физических лиц  | 0       | 0      |
| 2            | Взносы, полученные от юридических лиц | 222 379 | 53 889 |
| 4            | Итого                                 | 222 379 | 53 889 |

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               | 2017  | 2016  |
|--------------|---------------------------------------|-------|-------|
| 1            | 2                                     | 3     | 4     |
| 1            | Взносы, полученные от физических лиц  | 1 018 | 1 415 |
| 2            | Взносы, полученные от юридических лиц | 3 060 | 4 405 |
| 4            | Итого                                 | 4 078 | 5 820 |

Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

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

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017 | 2016 |
|--------------|--|------|------|
| 1            | 2  | 3    | 4    |
| 1            | Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:           | 39   | 42   |
| 2            | с физическими лицами   | 35   | 38   |
| 3            | с юридическими лицами  | 4    | 4    |
| 4            | Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)          | 1013 | 792  |
| 5            | Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)   | 980  | 753  |
| 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: 229 по сравнению с: 31.12.2016

не только за счет участников по заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения за 2017г.: 1

но и по ранее заключенным договорам негосударственного пенсионного обеспечения с работодателями

По состоянию на: 31.12.2017

количество участников изменилось на: 228

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

Так за (месяц, год): 2017

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 215 379

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 98,14

Так за (месяц, год): 2016

пенсионные взносы составили (тысяч рублей): 53 000

или процента (процентов) от общей суммы взносов: 90,92

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

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

| Номер строки | Наименование показателя | 2017 | 2016 |
|--------------|-------------------------|------|------|
| 1            | 2                       | 3    | 4    |
| 1            | АО "ЦКБ МТ "Рубин"      | 1    | 1    |
| 2            | ЗАО "Рубин"             | 1    | 1    |
| 3            | фл                      | 19   | 23   |
| Итого        |                         | 21   | 25   |

По состоянию на: 31.12.2016

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 53 616

или процентов от общей суммы взносов работодателей : 91,98

По состоянию на: 31.12.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 215 379

процент от общей суммы взносов работодателей : 98,14

Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

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

| Номер строки | Наименование показателя   | 2017   | 2016   |
|--------------|---|--------|--------|
| 1            | 2   | 3      | 4      |
| 1            | Выплаты по договорам, классифицированным как страховые  | 33 620 | 24 850 |
| 2            | Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 7 090  | 6 848  |
| 3            | Итого   | 40 710 | 31 698 |

По состоянию на: 31.12.2017

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

По состоянию на: 31.12.2016

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 | 2017   | 2016   |
|--------------|-------------------------|--------|--------|
| 1            | 2                       | 3      | 4      |
| 1            | Пенсионные выплаты      | 33 620 | 24 850 |
| 2            | Выкупные суммы          | 0      | 0      |
| 3            | Итого                   | 33 620 | 24 850 |



Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Таблица 35.4: Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | 2017  | 2016  |
|--------------|-------------------------|-------|-------|
| 1            | 2                       | 3     | 4     |
| 1            | Пенсионные выплаты      | 6 837 | 6 848 |
| 2            | Выкупные суммы          | 253   | 0     |
| 3            | Итого                   | 7 090 | 6 848 |

Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

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

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017 | 2016 |
|--------------|--|------|------|
| 1            | 2  | 3    | 4    |
| 1            | Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц) | 4    | 9    |
| 2            | Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:  | 83   | 42   |
| 3            | в связи со смертью участника   | 25   | 19   |
| 4            | расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)   | 2    | 0    |
| 5            | вследствие выполнения обязательств по договору   | 56   | 23   |
| 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   | 2017    | 2016    |
|--------------|---|---------|---------|
| 1            | 2   | 3       | 4       |
| 1            | Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые  | 144 858 | 44 215  |
| 2            | Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | -1 629  | -16 074 |
| 3            | Итого   | 143 229 | 28 141  |

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 :

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  | -623   | -2 738   | 0                               | 0   | -3 361 |
| 1.1          | Прочие долевые инструменты  | 0  | 0  | 0                               | 0   | 0      |
| 2            | Долевые ценные бумаги   | -173   | 84   | 0                               | 0   | -89    |
| 2.1          | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0  | 0  | 0                               | 0   | 0      |
| 3            | Итого   | -796   | -2 654   | 0                               | 0   | -3 450 |

Информация за

Год: 2016

| Номер строки | Наименование показателя   | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка | Доходы (расходы) от обесценения | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании | Итого |
|--------------|---|--|--|---------------------------------|---|-------|
| 1            | 2   | 3  | 4  | 5                               | 6   | 7     |
| 1            | Долговые ценные бумаги  | 1 383  | 0  | 0                               | 0   | 1 383 |
| 1.1          | Прочие долевые инструменты  | 0  | 0  | 0                               | 0   | 0     |
| 2            | Долевые ценные бумаги   | 710  | 0  | 0                               | 0   | 710   |
| 2.1          | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0  | 0  | 0                               | 0   | 0     |
| 3            | Итого   | 2 093  | 0  | 0                               | 0   | 2 093 |

Процентные доходы

Таблица 42.1: Процентные доходы

| Номер строки | Наименование показателя   | 2017   | 2016   |
|--------------|---|--------|--------|
| 1            | 2   | 3      | 4      |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 41 704 | 26 595 |
| 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  | 10 412 | 10 411 |
| 4            | по финансовым активам, удерживаемым до погашения  | 0      | 0      |
| 5            | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                              | 31 175 | 15 698 |
| 6            | по выданным займам и прочим размещенным средствам   | 0      | 0      |
| 7            | по финансовой аренде  | 0      | 0      |
| 8            | Прочее  | 117    | 486    |
| 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   | 41 704 | 26 595 |

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

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

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017 | 2016 |
|--------------|--|------|------|
| 1            | 2  | 3    | 4    |
| 1            | Дивиденды и доходы от участия  | 102  | 0    |
| 2            | Доходы (расходы) от переоценки драгоценных металлов  | 0    | 0    |
| 3            | Доходы (расходы) от операций с драгоценными металлами  | 0    | 0    |
| 4            | Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) финансовых активов  | 0    | 0    |
| 5            | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | 0    | 0    |
| 5.1          | Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий   | 0    | 0    |
| 6            | Прочее   | 0    | 0    |
| 7            | Итого  | 102  | 0    |

Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017   | 2016   |
|--------------|--|--------|--------|
| 1            | 2  | 3      | 4      |
| 1            | Расходы на персонал  | 10 211 | 8 431  |
| 2            | Представительские расходы  | 0      | 0      |
| 3            | Амортизация основных средств   | 323    | 323    |
| 4            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов                     | 76     | 5      |
| 5            | Вознаграждение управляющей компании  | 563    | 638    |
| 6            | Вознаграждение специализированному депозитарию   | 349    | 264    |
| 7            | Расходы по операционной аренде   | 1 201  | 1 133  |
| 8            | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами                   | 0      | 0      |
| 9            | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)   | 449    | 486    |
| 10           | Расходы по страхованию   | 0      | 0      |
| 11           | Реклама и маркетинг  | 0      | 0      |
| 12           | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль  | 0      | 0      |
| 13           | Судебные, арбитражные издержки, юридические и консультационные услуги                    | 934    | 947    |
| 14           | Расходы на создание резервов – оценочных обязательств                                    | 0      | 0      |
| 15           | Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов                      | 0      | 0      |
| 16           | Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов | 0      | 0      |
| 17           | Расходы на доставку пенсий   | 0      | 0      |
| 18           | Командировочные расходы  | 27     | 32     |
| 19           | Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов                                       | 336    | 294    |
| 20           | Неустойки, штрафы, пени  | 0      | 0      |
| 21           | Прочее   | 1 312  | 1 219  |
| 22           | Итого  | 15 781 | 13 772 |

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: 31.12.2017

в размере (тысяч рублей): 0

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

расходы по пенсионному обеспечению работников на дату: 31.12.2017

в размере (тысяч рублей): 0

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

расходы по выплате выходных пособий на дату: 31.12.2017

в размере (тысяч рублей): 0

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере (тысяч рублей): **1647**

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды на дату: 31.12.2016

в размере (тысяч рублей): **1352**

44.1.2. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили (тысяч рублей):

Процентные расходы

Таблица 45.1: Процентные расходы

| Номер строки | Наименование показателя                   | 2017 | 2016 |
|--------------|---|------|------|
| 1            | 2   | 3    | 4    |
| 1            | По кредитам, полученным                   | 0    | 0    |
| 2            | По обязательствам по финансовой аренде    | 72   | 124  |
| 3            | По выпущенным ценным бумагам              | 0    | 0    |
| 4            | По займам и прочим привлеченным средствам | 0    | 0    |
| 5            | Прочее                                    | 0    | 0    |
| 6            | Итого                                     | 72   | 124  |



Прочие доходы

Таблица 46.1: Прочие доходы

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017 | 2016 |
|--------------|--|------|------|
| 1            | 2  | 3    | 4    |
| 1            | Доходы по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам   | 0    | 0    |
| 2            | Доходы от аренды, кроме аренды инвестиционного имущества   | 0    | 0    |
| 3            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов   | 0    | 0    |
| 4            | Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной с деятельностью в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельностью по негосударственному пенсионному обеспечению | 0    | 0    |
| 5            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков   | 0    | 0    |
| 6            | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами:   | 0    | 0    |
| 7            | Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера   | 0    | 0    |
| 8            | Прочие доходы  | 0    | 0    |
| 9            | Итого  | 0    | 0    |

Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

| Номер строки | Наименование показателя   | 2017  | 2016  |
|--------------|---|-------|-------|
| 1            | 2   | 3     | 4     |
| 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  | 9 064 | 9 064 |
| 3            | Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера | 0     | 0     |
| 4            | Прочие расходы  |       |       |
| 5            | Итого   | 9 064 | 9 064 |

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

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

| Номер строки | Наименование показателя  | 2017 | 2016 |
|--------------|--|------|------|
| 1            | 2  | 3    | 4    |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 0    | 142  |
| 2            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | 12   | -12  |
| 3            | Итого, в том числе:  | 12   | 130  |
| 4            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0    | 0    |
| 5            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 12   | 130  |

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

По состоянию на: 31.12.2017  
составляет (процентов): 20

82

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

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

| Номер строки | Наименование показателя   |          |       |          |      |          |      |          |      | 2017    | 2016    |
|--------------|---|----------|-------|----------|------|----------|------|----------|------|---------|---------|
|              |   |          |       |          |      |          |      |          |      | 3       | 4       |
| 1            | 2   |          |       |          |      |          |      |          |      | 3       | 4       |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения   |          |       |          |      |          |      |          |      | 55 957  | 5 598   |
| 2            | Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке   | 2017 год | 20 %; | 2016 год | 20%; | 2015 год | 20%; | 2014 год | 20 % | 0       | 142     |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе: |          |       |          |      |          |      |          |      | 257 393 | 98 645  |
| 3.1          | доходы, не принимаемые к налогообложению  |          |       |          |      |          |      |          |      | 266 457 | 107 709 |
| 3.2          | расходы, не принимаемые к налогообложению   |          |       |          |      |          |      |          |      | -9 064  | -9 064  |
| 4            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:                                 |          |       |          |      |          |      |          |      | 102     | 0       |
| 4.1          | доходы, ставка по которым составляет  |          |       | 15       | %    |          |      |          |      | 102     | 0       |
| 4.2          | доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы  |          |       |          |      |          |      |          |      | 0       | 0       |
| 5            | Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие  |          |       |          |      |          |      |          |      | 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   |          |       |          |      |          |      |          |      | 12      | 130     |

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   | 31.12.2017 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31.12.2016 |
|--|---|------------|---------------------------------------|---|------------|
| 1  | 2   | 3          | 4                                     | 5   | 6          |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка |   |            |                                       |   |            |
| 1  | Основные средства (финансовая аренда)   | 0          | -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   | 0          | -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     | 0          | -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)                                 | 0          | -12                                   | 0   | 12         |
| 30   | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0          | -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: 31.12.2017

(тысяч рублей): 0

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

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

31.12.2017

и: 31.12.2016

| Номер строки | Наименование показателя   | Изменение | 31.12.2017               |                                       |                    | 31.12.2016               |                                       |                    |
|--------------|---|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|              |   |           | Влияние на обязательства | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на обязательства | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1            | 2   | 3         | 4                        | 5                                     | 6                  | 7                        | 8                                     | 9                  |
| 1            | Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования             | - 1 %     | 22 447                   | 0                                     | 0                  | 17 007                   | 0                                     | 0                  |
| 2            | Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования             | + 1 %     | -20 042                  | 0                                     | 0                  | -15 136                  | 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 %      | 16 904                   | 0                                     | 0                  | 13 113                   | 0                                     | 0                  |
| 5            | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти | - 10%     | 10 910                   | 0                                     | 0                  | 7 095                    | 0                                     | 0                  |
| 6            | Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти | +10%      | -9 991                   | 0                                     | 0                  | -6 515                   | 0                                     | 0                  |

В строке 4 таблицы 51.1 «Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению предполагается, что индексация пенсии осуществляется на 1% каждый год в течение периода выплаты негосударственной пенсии.

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

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

| Номер строки | Наименование показателя         | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------|---------------------------------|------------|------------|
| 1            | 2                               |            | 4          |
| 1            | Мужчины в возрасте до 44 лет    | 0          | 194        |
| 2            | Мужчины в возрасте 45 – 49 лет  | 0          | 0          |
| 3            | Мужчины в возрасте 50 – 54 лет  | 115        | 86         |
| 4            | Мужчины в возрасте 55 – 59 лет  | 1 265      | 958        |
| 5            | Мужчины в возрасте 60 – 69 лет  | 29 283     | 23 150     |
| 6            | Мужчины в возрасте 70 – 79 лет  | 44 537     | 42 196     |
| 7            | Мужчины в возрасте свыше 80 лет | 25 301     | 17 359     |
| 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  | 203        | 162        |
| 11           | Женщины в возрасте 50 – 54 лет  | 861        | 1 686      |
| 12           | Женщины в возрасте 55 – 64 лет  | 50 780     | 32 904     |
| 13           | Женщины в возрасте 65 – 74 лет  | 172 189    | 111 490    |
| 14           | Женщины в возрасте свыше 75 лет | 87 166     | 26 475     |
| 15           | Итого обязательства по мужчинам | 100 501    | 83 943     |
| 16           | Итого обязательства по женщинам | 311 199    | 172 717    |
| 17           | Итого обязательства             | 411 700    | 256 660    |

В строке 17 таблицы 51.3 «Половозрастная структура обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения (пенсионные планы (пенсионные схемы))» сумма обязательств меньше величины резерва покрытия пенсионных обязательств на сумму, соответствующую величине остатков средств по солидарным пенсионным счетам, которые не обременены обязательствами перед участниками (вкладчиками) по договорам негосударственного пенсионного обеспечения.

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

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

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки | Наименование показателя   | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1            | 2   | 3         | 4         | 5         | 6         | 7            |
| 1            | Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:  | 49 871    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 2            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты  | 45 935    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | расчетные счета   | 172       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 3 764     | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | 429 818   | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 422 069   | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 7            | сделки обратного репо   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 8            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 7 749     | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 9            | прочие размещенные средства   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 10           | Долговые инструменты, в том числе:  | 107 492   | 18 456    | 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:   | 107 492 | 18 456 | 0 | 0 | 0 |
| 19   | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | 32 439  | 0      | 0 | 0 | 0 |
| 20   | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | 16 667  | 0      | 0 | 0 | 0 |
| 21   | долговые ценные бумаги иностранных государств  | 0       | 0      | 0 | 0 | 0 |
| 22   | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 7 749   | 0      | 0 | 0 | 0 |
| 23   | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | 50 637  | 18 456 | 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 | 332 |

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 по состоянию на 31.12.2017г. преимущественно использовались рейтинги рейтинговых агентств АКРА и Эксперт РА, при отсутствии рейтингов от указанных агентств, использовались рейтинги агентств: Mood's. Fitch, Standard & Poors. При составлении рейтинга по состоянию на 31.12.2016г. использовались рейтинги рейтинговых агентств: Mood'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: 31.12.2017

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

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: 31.12.2017

| Номер строки                    | Наименование показателя   | Россия  | Страны ОЭСР | Другие страны | Итого   |
|---------------------------------|---|---------|-------------|---------------|---------|
| 1                               | 2   | 3       | 4           | 5             | 6       |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |   |         |             |               |         |
| 1                               | Денежные средства и их эквиваленты  | 49 871  | 0           | 0             | 49 871  |
| 2                               | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 422 069 | 0           | 0             | 422 069 |
| 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:  | 126 470 | 0           | 0             | 126 470 |
| 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  | 7       | 0           | 0             | 7       |
| 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   | 598 417 | 0           | 0             | 598 417 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |   |         |             |               |         |
| 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  | 258     | 0           | 0             | 258     |
| 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  | 398 809 | 0 | 0 | 398 809 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 28 978  | 0 | 0 | 28 978  |
| 25 | Прочие обязательства   | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 26 | Итого обязательств   | 428 045 | 0 | 0 | 428 045 |
| 27 | Чистая балансовая позиция  | 170 372 | 0 | 0 | 170 372 |

По состоянию на: 31.12.2016

| Номер строки            | Наименование показателя   | Россия  | Страны ОЭСР | Другие страны | Итого   |
|-------------------------|---|---------|-------------|---------------|---------|
| 1                       | 2   | 3       | 4           | 5             | 6       |
| <b>Раздел I. Активы</b> |   |         |             |               |         |
| 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  | 253 951 | 0 | 0 | 253 951 |
| 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   | 285 152 | 0 | 0 | 285 152 |
| 27                       | Чистая балансовая позиция  | 71 959  | 0 | 0 | 71 959  |

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки            | Наименование показателя   | До 3 месяцев  | От 3 месяцев до года | Свыше года     | Итого          |
|-------------------------|---|---------------|----------------------|----------------|----------------|
| 1                       | 2   | 3             | 4                    | 5              | 6              |
| <b>Раздел I. Активы</b> |   |               |                      |                |                |
| 1                       | Денежные средства и их эквиваленты  | 49 871        | 0                    | 0              | 49 871         |
| 2                       | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0             | 422 069              | 0              | 422 069        |
| 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:  | 3 658         | 3 587                | 119 225        | 126 470        |
| 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                    | 7              | 7              |
| 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                      | <b>Итого активов</b>  | <b>53 529</b> | <b>425 656</b>       | <b>119 232</b> | <b>598 417</b> |

| 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   | 93     | 165     | 0        | 258     |
| 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  | 9 883  | 29 649  | 359 277  | 398 809 |
| 21                       | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 1 488  | 4 464   | 23 026   | 28 978  |
| 22                       | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами  | 0      | 0       | 0        | 0       |
| 23                       | Прочие обязательства   | 0      | 0       | 0        | 0       |
| 24                       | Итого обязательств   | 11 464 | 34 278  | 382 303  | 428 045 |
| 25                       | Разрыв ликвидности   | 42 065 | 391 378 | -263 071 | 170 372 |

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  | 226 311  | 253 951 |
| 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  | 250 187  | 285 152 |
| 25 | Разрыв ликвидности   | 54 084 | 174 336 | -156 461 | 71 959  |

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

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

По состоянию на: 31.12.2017

| Номер строки            | Наименование показателя   | Рубли   | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого   |
|-------------------------|---|---------|-------------|------|---------------|---------|
| 1                       | 2   | 3       | 4           | 5    | 6             | 7       |
| <b>Раздел I. Активы</b> |   |         |             |      |               |         |
| 1                       | Денежные средства и их эквиваленты  | 49 871  | 0           | 0    | 0             | 49 871  |
| 2                       | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 422 069 | 0           | 0    | 0             | 422 069 |
| 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:  | 126 470 | 0           | 0    | 0             | 126 470 |
| 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  | 7       | 0           | 0    | 0             | 7       |

|                                 |  |         |   |   |   |         |
|---------------------------------|--|---------|---|---|---|---------|
| 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  | 598 417 | 0 | 0 | 0 | 598 417 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |         |   |   |   |         |
| 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   | 258     | 0 | 0 | 0 | 258     |
| 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  | 398 809 | 0 | 0 | 0 | 398 809 |
| 24 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 28 978  | 0 | 0 | 0 | 28 978  |
| 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   | 428 045 | 0 | 0 | 0 | 428 045 |
| 29 | Чистая балансовая позиция  | 170 372 | 0 | 0 | 0 | 170 372 |

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  | 253 951 | 0 | 0 | 0 | 253 951 |

|    |  |         |   |   |   |         |
|----|--|---------|---|---|---|---------|
| 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 ограниченными фиксируемыми платежами  | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 27 | Прочие обязательства   | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 28 | Итого обязательств   | 285 152 | 0 | 0 | 0 | 285 152 |
| 29 | Чистая балансовая позиция  | 71 959  | 0 | 0 | 0 | 71 959  |

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: 02.04.2017

Исходящий номер: 3/18-116

Примечание: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность НПФ "Корабел" за 2017 год

Руководитель

Фамилия: Лисовая

Имя: Виктория

Отчество: Анатольевна

Должность: Исполнительный директор

Контактный телефон: (812) 416-56-40

Дата подписания отчетности: 30.03.2018

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