

**Уточненная промежуточная бухгалтерская  
(финансовая) отчетность  
негосударственного пенсионного фонда «Корабел»**

**1 квартал 2018 год**

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

**Оглавление**

ОКУД 0420205. Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	3
ОКУД 0420207. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	5
ОКУД 0420208. Отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	9
ОКУД 0420209. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме некоммерческой организации (тыс. руб.)	11
Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда	14
Примечание 2. Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность	15
Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	16
Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	17
Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты	22
Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	25
Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.	29
Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	32
Примечание 10. Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность	40
Примечание 17. Нематериальные активы	44
Примечание 18. Основные средства	45
Примечание 20. Прочие активы	47
Примечание 21. Резервы под обесценение	49
Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства	50
Примечание 27. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	53
Примечание 28. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	54
Примечание 29. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами	55
Примечание 31. Прочие обязательства	56
Примечание 34. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	57
Примечание 35. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	62

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения ... ..	65
Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток .....	66
Примечание 40. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи ... ..	67
Примечание 42. Процентные доходы ... ..	68
Примечание 44. Общие и административные расходы ... ..	69
Примечание 45. Процентные расходы ... ..	70
Примечание 46. Прочие доходы и расходы ... ..	71
Примечание 47. Налог на прибыль ... ..	72
Примечание 51. Управление рисками ... ..	74
Примечание 53. Обязательства по операционной аренде. ... ..	92
Примечание 56. Сегментный анализ .....	93

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 марта 2018 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 31.03.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	132 502	49 871
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	370 321	422 069
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	167 262	0
3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7, 56	0	
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	91 530	126 470
4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8, 56	0	
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9	0	
5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9, 56	0	
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 008	7
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	11	0	
8	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12	0	
9	Инвестиции в совместно контролируемые	13	0	
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14	0	
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для	15	0	
12	Инвестиционное имущество	16	0	
13	Нематериальные активы	17	4 413	4 644
14	Основные средства	18	133	213
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	159	159
17	Отложенные налоговые активы	47	0	0
18	Прочие активы	20	857	332
19	<b>Итого активов</b>		<b>768 185</b>	<b>603 765</b>

<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	165	258
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	425 231	398 809
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	26 718	28 978
27	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	29	4	4
28	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	484	0
29	Отложенные налоговые обязательства	47	0	0
30	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
31	Прочие обязательства	31	1 409	1 141
32	Итого обязательства		454 011	429 190
<b>Раздел III. Средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности</b>				
33	Совокупный вклад учредителей		264 940	160 000
34	Добавочные вклады учредителей		25 000	0
35	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		4 836	4 143
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)		19 398	10 432
41	Итого средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности		314 174	174 575
42	Итого средства, предназначенные для обеспечения уставной деятельности, и обязательства		768 185	603 765

Исполнительный директор Лисовая В.А. Лисовая

Главный бухгалтер М.А. Чумаченко М.А. Чумаченко

«07» августа 2018г.



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 первый квартал 2018 года

Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

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

Код формы по ОКУД: 0420207

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период с 01.01.2018 по 31.03.2018	За аналогичный период предыдущего года с 01.01.2017 по 31.03.2017
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	37 457	180 411
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	37 457	180 411
<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	-12 295	-8 658

6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	-12 295	-8 658
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	-24 162	-110 988
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		1 000	60 765
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	11 381	7 400
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	251	0
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	1 040	6
16	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	41		
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой			
18	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	43		
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		12 672	7 406
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		13 672	68 171

Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-4 214	-3 578
22	Процентные расходы	45	-9	-23
23	Прочие доходы	46		
24	Прочие расходы	46		-70
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-4 223	-3 671
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		9 449	64 500
27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	-484	0
28	Доход (расход) по текущему налогу на прибыль	47	-484	0
29	Доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	47	0	0
30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		8 965	64 500
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:		694	-359
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, в том числе:	40	694	-359



43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих для продажи		45	-350
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	47	0	0
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:		649	-9
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		649	-9
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		694	-359
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		9 659	64 141

Исполнительный директор

*Лисова*



В.А. Лисовая

Главный бухгалтер

*Чумаченко*

М.А. Чумаченко

«07» августа 2018г.

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 первый квартал 2018 года

### Негосударственный пенсионный фонд "Корабел"

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

Код формы по ОКУД: 0420208

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Совокупный вклад учредителей	Добавочные вклады учредителей	Резерв переоценки и по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 01.01.2017 года		120 000	0	-182	0	0	0	0	-45 666	74 152
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 01.01.2017 года, пересмотренный		120 000	0	-182	0	0	0	0	-45 666	74 152
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	64 499	64 499
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	-359	0	0	0	0	0	-359
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	-359	0	0	0	0	0	-359
9	Вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочие вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Остаток на 01.04.2017 года		120 000	0	-541	0	0	0	0	18 833	138 292
13.1	Остаток на 01.01.2018 года		160 000	0	4 143	0	0	0	0	10 432	174 575
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 01.01.2018 года, пересмотренный		160 000	0	4 143	0	0	0	0	0	10 432	174 575
17	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	8 965	8 965
18	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	694	0	0	0	0	0	0	694
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	694	0	0	0	0	0	0	694
21	Вклады учредителей		104 940	0	0	0	0	0	0	0	0	104 940
22	Дополнительные вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие вклады учредителей		0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000
24	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Остаток на 01.04.2018 года, в том числе:		264 940	25 000	4 837	0	0	0	0	0	19 397	314 174
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



«07» августа 2018г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	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 1 квартал 2018 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 с 01.01.2018 по 31.03.2018	За аналогичный период предыдущего года с 01.01.2017 по 31.03.2017
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		37 305	180 199
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		152	212
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании			
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-9 883	-6 910
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-2 412	-1 747
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		19 508	

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		-187 306	
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат			
8.2	Уплаченные проценты			
8.3	Полученные проценты		10 971	6 649
9	Оплата аквизиционных расходов			
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		-2 002	-1 581
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		-563	-634
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-104	-64
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-1 486	-1 028
14	Уплаченный налог на прибыль		0	0
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		25 036	0
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-110 784	175 096
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	-102	-102
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17	-3	-910
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, имеющих в наличии для продажи	8	36 311	4 000
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	8	0	-5 810
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	52 269	4 758
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		0	
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		88 475	1 936
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		104 940	0
40	Прочие поступления от финансовой деятельности			
41	Прочие платежи от финансовой деятельности			
42	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		104 940	0
43	Сальдо денежных потоков за отчетный период		82 631	177 032
44	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
45	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	49 871	62 820
46	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	132 502	239 852

Исполнительный директор

*Лисовая*

В.А. Лисовая

Главный бухгалтер

*Чумаченко*

М.А. Чумаченко

« 07 » августа 2018 г.



Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

Таблица 1.1: Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

Номер стро	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	10
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	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.



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
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	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
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>			
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
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>			
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 переклассификации 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, имеющихся 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, которые Фонд предполагает удерживать до погашения вне зависимости от срока между датой приобретения и датой погашения. При первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. В дальнейшем оцениваются по амортизируемой стоимости в последний рабочий день квартала. Резерв под обесценение формируется при наличии признаков обесценения в соответствии с МСФО 39. Переклассификация возможна только в случае чрезвычайного события и реализации ценных бумаг в дату менее чем за 3 месяца до срока погашения.
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	К дебиторской задолженности по аренде, признанной арендодателем, применяются положения МСФО 39 только в части прекращения признания и обесценения. К кредиторской задолженности по финансовой аренде, признанной арендатором, применяются требования МСФО 39 только в части, касающиеся прекращения признания.
16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 28, МСФО (IAS) 27, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применяется
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	К прочим активам Фонд относит материальные, нематериальные и финансовые активы долгосрочного характера.
18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Отсутствуют
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	Отсутствуют
20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	Отсутствуют
21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	Отсутствуют
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не применяется
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
26	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Отсутствует

27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Договоры НПО, по которым Фонд принял значительный страховой риск у другой стороны (держателя полиса - участника, вкладчика, правопреемника), согласившись выплатить компенсацию держателю полиса в том случае, если оговоренное неопределенное событие в будущем (страховой случай) окажет неблагоприятное влияние на держателя полиса, определяются Фондом как страховые договоры. При этом под значительным страховым риском понимается возможность реализации сценария (даже если такой сценарий в высшей степени маловероятен), при котором Фонд должен будет осуществить выплаты, общая сумма которых может превысить сумму произведенных вкладчиком взносов, а также начисленный инвестиционный доход на 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, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета кредиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	Не применяется
32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Взносы по договорам НПО на дату первоначального признания учитываются Фондом как доход в сумме определенной договором, и отражается по счетам бухгалтерского учета не позднее следующего рабочего дня получения первичных документов о поступлении денежных средств на расчетный счет Фонда, открытый в кредитной организации. В случае если на отчетную дату первичные документы по пенсионным взносам не поступили, то Фонд производит необходимые доначисления в целях своевременного и корректного отражения взносов по договорам НПО в данном отчетном периоде.
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Выплаты по договорам НПО (пенсий, выкупных сумм, правопреемникам) Фонд отражает на фактическую дату выплаты, когда в отношении договора НПО вступили в силу пенсионные основания и при наличии у Фонда заявления участника о назначении негосударственной пенсии. Фонд учитывает выплату пенсии и выплату средств правопреемникам как расход и отражает её в бухгалтерском учете, уменьшая средства пенсионных резервов. При этом уменьшение обязательств по договорам НПО отражается в составе доходов от пенсионной деятельности.
34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Отсутствует
35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	На каждую отчетную дату Фонд осуществляет проверку своих обязательств по договорам НПО на адекватность, используя текущие расчетные оценки будущих поступлений и выплат денежных средств. В этом случае производится расчет приведенной стоимости всех будущих поступлений и выплат перспективным методом, который состоит в оценке разности современной стоимости всех предстоящих выплат и современной стоимости всех предстоящих поступлений по договорам НПО по состоянию на отчетную дату.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применяется
37	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применяется
38	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	Не применяется
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			

39	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Фонд принимает имущество к бухгалтерскому учету в качестве основного средства, если объект, имеет материально-вещественную форму, предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов основных средств, который определяется при признании объекта основных средств.
41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования применяется в зависимости от ожидаемого срока использования объекта основных средств в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.
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 пенсионным фондом	Отсутствуют
49	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Отсутствуют
50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не 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, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды.
53	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Фонд признает объект финансовой аренды на дату начала срока финансовой аренды по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости объекта аренды либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей.
54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	К кредиторской задолженности по финансовой аренде, признанной Фондом как арендатором, применяются требования МСФО 39, касающиеся прекращения признания.
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему РФ в будущих отчетных периодах, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных разниц. Отложенные налоговые обязательства отражаются Фондом в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц на конец каждого отчетного периода. Отложенный налоговый актив также образуется в результате перенесения на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Отсутствует
57	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Отсутствует
58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Отсутствует
59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Отсутствует

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

Но	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	3
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	482	172
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	11 334	45 935
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	120 686	3 764
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	132 502	49 871

5.1.1. В состав статьи включены депозиты со сроком погашения:

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

включают: 0

Указанные остатки отражены по статье (указать статью бухгалтерского баланса): 0

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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	37	108

22

4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	6 574
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	688	3 764
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	725	10 446

Таблица 5.1 – ОПС: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	0	0
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	0	0

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	445	64
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	11 334	39 361
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	119 998	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	131 777	39 425



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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	132 502	49 871
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	0	0
3	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках	132 502	49 871

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: 31.03.2018

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	370 321	0	370 321	0	370 321
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	370 321	0	370 321	0	370 321

По состоянию на: 31.12.2017

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

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: 31.03.2018

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	224 047	0	224 047	0	224 047
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	224 047	0	224 047	0	224 047

По состоянию на: 31.12.2017

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

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

По состоянию на: 31.03.2018

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

По состоянию на: 31.12.2017

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

Таблица 6.1 - ССФ: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
По состоянию на: 31.03.2018

Номер строк и	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	146 274	0	146 274	0	146 274
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	146 274	0	146 274	0	146 274

По состоянию на: 31.12.2017

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

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

		31.03.2018	31.03.2018	31.12.2017	31.12.2017
Номер строки	Наименование показателя	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Депозиты, в том числе:	5,45-7,30	91-274	6,18 - 9,00	91 - 274
3	Субординированные депозиты	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	167 262	0
2.1	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3	Производные финансовые инструменты	0	0
3.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	167 262	0

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	167 262	0
2.1	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3	Производные финансовые инструменты	0	0
3.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	167 262	0

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	0	0
2.1	Прочие долевыми инструментами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3	Производные финансовые инструменты	0	0
3.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	0	0

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
1.1	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	0	0
2.1	Прочие долевыми инструментами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3	Производные финансовые инструменты	0	0
3.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	0	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	167 262	0
6	Правительства Российской Федерации	53 286	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	25 915	0
10	некредитных финансовых организаций	88 061	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	167 262	0



Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Таблица 8.1: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи  
По состоянию на: 31.03.2018

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:	566	0	566	0	566
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	566	0	566	0	566
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	90 964	0	90 964	0	90 964
6	Правительства Российской Федерации	6 996	0	6 996	0	6 996
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	17 314	0	17 314	0	17 314
8	иностраных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	5 198	0	5 198	0	5 198
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	61 456	0	61 456	0	61 456
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	91 530	0	91 530	0	91 530

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

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

По состоянию на: 31.03.2018

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:	566	0	566	0	566
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
4	нефинансовых организаций	566	0	566	0	566
4.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	90 964	0	90 964	0	90 964
6	Правительства Российской Федерации	6 996	0	6 996	0	6 996
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	17 314	0	17 314	0	17 314
8	иностраннных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	5 198	0	5 198	0	5 198
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	61 456	0	61 456	0	61 456
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	91 530	0	91 530	0	91 530

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

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

По состоянию на: 31.03.2018

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	иностранного государства	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

По состоянию на: 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	иностранного государства	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
11.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0

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

По состоянию на: 31.03.2018

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

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



Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.03.2018

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	1 008	0	1 008	0	1 008
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		36 256	36 256	36 256	0
10	Итого	1 008	36 256	37 264	36 256	1 008

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

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

(на дату: 31.03.2018

тысяч рублей): 0

и сумме (тысяч рублей): 0

(на дату: 31.12.2017

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: 31.03.2018

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	1 008	0	1 008	0	1 008
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	1 008	19 006	20 014	19 006	1 008

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

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

По состоянию на: 31.03.2018

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: 31.12.2017

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

10	Итого	0	0	0	0	0
----	-------	---	---	---	---	---

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

По состоянию на: 31.03.2018

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		17 250	17 250	17 250	0
10	Итого	0	17 250	17 250	17 250	0

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, 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

Нематериальные активы

Таблица 17.1: Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на	01.01.2017	2 042	0	0	0	2 042
2	Накопленная амортизация		-5	0	0	0	-5
3	Балансовая стоимость на	01.01.2017	2 037	0	0	0	2 037
4	Поступления		772	0	0	0	772
5	Затраты на создание		0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»		0	0	0	0	0
7	Выбытия		0	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления		-9	0	0	0	-9
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	31.03.2017	2 800	0	0	0	2 800
14	Стоимость (или оценка) на	01.01.2018	4 725	0	0	0	4 725
15	Накопленная амортизация		-81	0	0	0	-81
16	Балансовая стоимость на	01.01.2018	4 644	0	0	0	4 644
17	Поступления		2	0	0	0	2
18	Затраты на создание			0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0
20	Выбытия		0	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления		-233	0	0	0	-233
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	31.03.2018	4 413	0	0	0	4 413
27	Стоимость (или оценка) на	31.03.2018	4 727	0	0	0	4 727
28	Накопленная амортизация		-314	0	0	0	-314
29	Балансовая стоимость на	31.03.2018	4 413	0	0	0	4 413

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	01.01.2017	0	941	0	0	0	941
2	Накопленная амортизация		0	-405	0	0	0	-405
3	Балансовая стоимость на	01.01.2017	0	536	0	0	0	536
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	-80	0	0	0	-80
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	31.03.2017	0	456	0	0	0	456
15	Стоимость (или оценка) на	01.01.2018	0	941	0	0	0	941
16	Накопленная амортизация		0	-728	0	0	0	-728
17	Балансовая стоимость на	01.01.2018	0	213	0	0	0	213
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	-80	0	0	0	-80
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	31.03.2018	0	133	0	0	0	133
29	Стоимость (или оценка) на	31.03.2018	0	941	0	0	0	941
30	Накопленная амортизация		0	-808	0	0	0	-808
31	Балансовая стоимость на	31.03.2018	0	133	0	0	0	133

Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	64	109
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	793	223
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	0	0
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	857	332

Таблица 20.1 - НПО: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	0	0
10	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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	64	109
6	Расчеты с персоналом	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	793	223
9	Запасы	0	0
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	0	0
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	857	332

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 ценным бумагами и брокерским операциям	Финансовая аренда	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение, на	31.12.2017	0	0	0	0	0	36 256	36 256
2	(Восстановление резерва) отчисления в резерв под обесценение		0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные		0	0	0	0	0	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы, предназначенные для продажи (и выбывающие группы)		0	0	0	0	0	0	0
5	Прочие движения		0	0	0	0	0	0	0
6	Резерв под обесценение, на	31.03.2018	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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0
5	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0
6	Обязательства по финансовой аренде	165	258
7	Сделки репо	0	0
8	Итого	165	258

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	31.03.2018	165		0	165
2	За вычетом будущих финансовых расходов		0	0	0	0
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	31.03.2018	165	0	0	165
4	Минимальные арендные платежи на	31.12.2017	258	0	0	258
5	За вычетом будущих финансовых выплат		0	0	0	0
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	31.12.2017	258	0	0	258

По состоянию на: 31.03.2018

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

По состоянию на: 31.12.2017

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	31.03.2018		31.12.2017	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	Обязательства по финансовой аренде	18,40	ежемесячно	18,40	ежемесячно

Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 27.1: Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	398 809	253 951
2	Пенсионные взносы	37 305	180 199
3	Пенсионные выплаты	-9 883	-6 910
4	Распределение результата размещения		0
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:		-58 532
6	изменения в допущениях:		15 259
7	Экономические		15 259
8	Демографические		0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений:		-73 791
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений		0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного		0
12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на один год (процентные расходы)		4 753
12.1	Прочее	-1 000	-7 000
13	Итоговое изменение обязательств	26 422	112 510
14	Обязательства на конец отчетного периода	425 231	366 461

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

была уменьшена на (тысяч рублей): 0

обязательства были дооценены на сумму (тысяч рублей): 0

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

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

27.1.3. В качестве нетто-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда принята величина инфляции, которая на среднем периоде выплат (примерно 25 лет) составляет (процента (процентов)) годовых: 0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	28 978	30 607
2	Пенсионные взносы	152	212
3	Пенсионные выплаты	-2 412	-1 747
4	Распределение результата размещения		14
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:		0
6	изменения в допущениях:		0
7	Экономические		0
8	Демографические		0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений:		0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений		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
12.1	Прочее		0
13	Итоговое изменение обязательств	-2 260	-1 521
14	Обязательства на конец отчетного периода	26 718	29 086

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

была уменьшена на (тысяч рублей): 0

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

ставка дисконтирования;

показатели смертности;

ставка индексации;

прочие предположения

28.1.3. В качестве нетто-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда принята величина инфляции, которая на среднем периоде выплат (примерно 25 лет) составляет (процента (процентов) годовых): 0

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	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана	0	0
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности	4	4
3	Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	4	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 ограниченные фиксируемыми платежами» бухгалтерского баланса.



Прочие обязательства

Таблица 31.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0
2	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
3	Расчеты с персоналом	730	490
4	Расчеты по социальному страхованию	329	54
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	80	0
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	94	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	155	23
11	Прочее	21	574
12	Итого	1 409	1 141

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	37 305	180 199
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	152	212
3	Итого	37 457	180 411

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)

34.2.2. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

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

предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями – вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

34.2.3. Пенсионные схемы: (указать названия схем)

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

предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионным схемами:  
(указать названия схем)

Название пенсионного плана (схемы)

негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии.

34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением

от (дата): 29.05.2009

и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до (дата): 31.03.2018

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,  
классифицированным как страховые

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	37 305	180 199
4	Итого	37 305	180 199

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

Таблица 34.4: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	152	212
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
4	Итого	152	212

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	АО "ЦКБ МТ "Рубин"	1	1
2	ЗАО "Рубин"	1	1
3	фл	18	24
Итого		20	26

По состоянию на: 31.03.2017

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 173 199

или процентов от общей суммы взносов работодателей : 100

По состоянию на: 31.03.2018

на долю действующих договоров с учредителями в количестве: 2

приходится взносов в количестве (тысяч рублей): 36 305

процент от общей суммы взносов работодателей : 100

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

Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	9 883	6 910
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	2 412	1 748
3	Итого	12 295	8 658

По состоянию на: 31.03.2018

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

По состоянию на: 31.03.2017

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

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

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,  
классифицированным как страховые

Таблица 35.3: Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,  
классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	9 883	6 910
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	9 883	6 910



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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	2 412	1 748
2	Выкупные суммы	0	0
3	Итого	2 412	1 748

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	3
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	26 422	112 509
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-2 260	-1 521
3	Итого	24 162	110 988

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.

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

Таблица 39.1: Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, информация за : I квартал  
Год: 2018

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
2.1	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
3	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
3.1	прочие долевыми инструментами, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-45	296	0	251
4.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4.2	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
5	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
9	Итого	-45	296	0	341

Информация за : I квартал  
Год: 2017

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
2.1	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
3	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
3.1	прочие долевыми инструментами, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
4.2	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
5	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
9	Итого	0	0	0	0

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

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

Информация за : I квартал

Год: 2018

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	71	969	0	0	1 040
1.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
2	Долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0
2.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
3	Итого	71	969	0	0	1 040

Информация за I квартал

Год: 2017

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	-2	8	0	0	6
1.1	Прочие долевые инструменты	0	0	0	0	0
2	Долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0
2.1	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0	0
3	Итого	-2	8	0	0	6

Процентные доходы

Таблица 42.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.03.2017
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	11 381	7 400
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	947	0
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	1 890	2 624
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	0
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8 544	4 776
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	Прочее	0	0
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	0	0
11	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	0	0
12	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	0	0
13	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
14	по выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
15	по финансовой аренде	0	0
16	Прочее	0	0
17	Итого	11 381	7 400

Общие и административные расходы

Таблица 44.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	2 745	2 464
2	Представительские расходы	0	0
3	Амортизация основных средств	80	80
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	233	9
5	Вознаграждение управляющей компании	0	0
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	115	61
7	Расходы по операционной аренде	318	300
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	46	205
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	305	87
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	0	14
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	84	74
20	Неустойки, штрафы, пени	0	0
21	Прочее	288	284
22	Итого	4 214	3 578

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: 31.03.2018

в размере (тысяч рублей): 0

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

расходы по пенсионному обеспечению работников на дату: 31.03.2018

в размере (тысяч рублей): 0

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

расходы по выплате выходных пособий на дату: 31.03.2018

в размере (тысяч рублей): 0

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере (тысяч рублей): 636

а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды на дату: 31.03.2017

в размере (тысяч рублей): 548

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	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	По кредитам, полученным	0	0
2	По обязательствам по финансовой аренде	9	23
3	По выпущенным ценным бумагам	0	0
4	По займам и прочим привлеченным средствам	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	9	23

Прочие расходы

Таблица 46.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.03.2017
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
4	Прочие расходы	0	70
5	Итого	0	70



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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018	I квартал 2017
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	484	0
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
3	Итого, в том числе:	484	0
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	484	0

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

По состоянию на: 31.03.2018  
составляет (процентов): 20

Для целей налогообложения, в соответствии со ст.295, 296 НК РФ, доходы и расходы негосударственных пенсионных фондов определяются отдельно по доходам и расходам, полученным от размещения пенсионных резервов,

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

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

Номер строки	Наименование показателя											I квартал 2018	I квартал 2017
												3	3
1	2											3	3
1	Прибыль (убыток) до налогообложения											9 449	64 500
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2018 год	20 %;	2017 год	20 %;	2016 год	20 %;	2015 год	20 %;	2014 год	20 %;	484	
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:											37 457	180 411
3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению											37 457	180 411
3.2	расходы, не принимаемые к налогообложению											0	0
4	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:											0	0
4.1	доходы, ставка по которым составляет			15								%	%
4.2	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы											0	0
5	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды											0	0
6	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды											0	0
7	Использование ранее не признанных налоговых убытков											0	0
8	Воздействие изменения ставки налога на прибыль											0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива											0	0
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль											484	0

Существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых

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):

Для целей налогообложения, в соответствии со ст.295, 296 НК РФ, доходы и расходы негосударственных пенсионных фондов определяются отдельно по доходам и расходам, полученным от размещения пенсионных резервов,

доходам и расходам, полученным от инвестирования пенсионных накоплений, и по доходам и расходам, полученным от уставной деятельности фондов.

В целях налогообложения доход, полученный от размещения пенсионных резервов, определяется как положительная разница между полученным доходом от размещения пенсионных резервов и доходом,

рассчитанным исходя из ставки рефинансирования Центрального банка РФ и суммы размещенного резерва, с учетом времени фактического размещения, за исключением дохода, размещенного на солидарных пенсионных счетах, по итогам налогового периода

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

31.03.2018

и: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	31.03.2018			31.03.2017		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	- 1 %	22 925	0	0	18 391	0	0
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+ 1 %	-20 445	0	0	-16 327	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 %	18 181	0	0	14 272	0	0
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	- 10%	11 480	0	0	7 933	0	0
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	+10%	-10 497	0	0	-7 266	0	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.03.2017
1	2	3	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	121	92
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	523	1 273
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	28 606	29 075
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	42 239	45 639
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	25 145	19 287
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	210	167
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	866	1 628
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	47 519	51 564
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	173 591	161 600
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	84 764	31 739
15	Итого обязательства по мужчинам	96 634	95 560
16	Итого обязательства по женщинам	306 950	246 698
17	Итого обязательства	403 584	342 258

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: 31.03.2018

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:	132 502	0	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	11 334	0	0	0	0
3	расчетные счета	482	0	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	120 686	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	370 321	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	370 321	0	0	0	0
7	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	253 453	4 772	0	0	0
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	166 141	1 121	0	0	0
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	53 286	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	25 915	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	86 940	1 121	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:	87 312	3 651	0	0	0
19	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	6 996	0	0	0	0
20	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	17 314	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	5 198	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	57 804	3 651	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	1 008
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	1 008
42	Прочие активы	0	0	0	0	857

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	-	-	-	-	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:	422 069	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	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	107 492	18 457	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	18 457	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	18 457	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	7
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	7
42	Прочие активы	0	0	0	0	332

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

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

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

По состоянию на: 31.03.2018

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	132 502	0	0	132 502
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	370 321	0	0	370 321
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	167 262	0	0	167 262
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	91 530	0	0	91 530
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	1 008	0	0	1 008
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	762 623	0	0	762 623
<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	165	0	0	165
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	425 231	0	0	425 231
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	26 718	0	0	26 718
25	Прочие обязательства	0	0	0	0
26	Итого обязательств	452 113	0	0	452 113
27	Чистая балансовая позиция	310 510	0	0	310 510

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
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	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

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: 31.03.2018

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	132 502	0	0	132 502
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	370 321	0	370 321
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	167 262	167 262
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:		3 651	87 879	91 530
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	1 008	0	0	1 008
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>133 510</b>	<b>373 972</b>	<b>255 141</b>	<b>762 623</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		0	0	0
15	Займы и прочие привлеченные средства		162	3	165
16	Выпущенные долговые ценные бумаги		0	0	0
17	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		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	29 673	385 675	425 231
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 488	4 569	20 661	26 718
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	0	0	4	4
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	11 533	34 245	406 340	452 118
25	Разрыв ликвидности	121 977	339 727	-151 199	310 505

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	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	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	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
12	Прочие активы	0	0	0	0

13	Итого активов	53 536	425 656	119 225	598 417
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	179	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	9 898	29 694	359 216	398 808
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	1 277	3 833	23 868	28 978
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	0	0	4	4
23	Прочие обязательства	0	0	0	0
24	Итого обязательств	11 254	33 706	383 088	428 048
25	Разрыв ликвидности	42 282	391 950	-263 863	170 369

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: 31.03.2018

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	132 502	0	0	0	132 502
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	370 321	0	0	0	370 321
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	167 262	0	0	0	167 262
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	91 530	0	0	0	91 530
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	1 008	0	0	0	1 008



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	762 623	0	0	0	762 623
<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	165	0	0	0	165
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	425 231	0	0	0	425 231
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	26 718	0	0	0	26 718
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами	4	0	0	0	4
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	452 118	0	0	0	452 118
29	Чистая балансовая позиция	310 505	0	0	0	310 505

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	4	0	0	0	4
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	428 049	0	0	0	428 049
29	Чистая балансовая позиция	170 368	0	0	0	170 368

Обязательства по операционной аренде

Таблица 53.1: Обязательства по операционной аренде

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2018	1 квартал 2017
1	2	3	4
1	Менее 1 года	849	801
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого обязательства по операционной аренде	849	801

На дату: 31.03.2018

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

(На дату: 31.03.2017

составляет (тысяч рублей)): 0

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам  
Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2018 г.	I квартал 2017 г.
1	2	3	3
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	9 449	68 132
2	итого результат отчетных сегментов	9 449	68 132
3	корректировка N 1	0	0
4	корректировка N 2	0	0
5	корректировка N 3	0	0
6	прочие корректировки	0	0
7	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	9 449	68 132

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам  
 Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	3
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе	768 185	603 765
2	итого активов по отчетным сегментам	768 185	603 765
3	корректировка N 1		
4	корректировка N 2		
5	корректировка N 3		
6	прочие корректировки		
7	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	768 185	603 765
8	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	454 011	429 190
9	итого обязательств по отчетным сегментам	454 011	429 190
10	корректировка N 1		
11	корректировка N 2		
12	корректировка N 3		
13	прочие корректировки		
14	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	454 011	429 190