

Приложение 1

к Положению Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286560000	29920891	1Р-12/2

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО
ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

на 31 марта 2019 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Гефест»

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 115184, г. Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420201

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 марта 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	45 929	13 556
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	150 000	150 000
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	3 517 955	3 478 848
3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7, 56		
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8		
4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8, 56		
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9		
5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9, 56		
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	11 874	2 643
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	11		
8	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12		
9	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13		
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14		
11	Активы, включенные в выывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15		
12	Инвестиционное имущество	16		
13	Нематериальные активы	17		
14	Основные средства	18	91	97
15	Отложенные аквизиционные расходы	19		
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	1 043	1 043
17	Отложенные налоговые активы	47	1 502	1 502
18	Прочие активы	20	1 018	1 379
19	Итого активов		3 729 412	3 649 068

Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22		
21	Займы и прочие привлеченные средства	23		
22	Выпущенные долговые ценные бумаги	24		
23	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	25		
24	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15		
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	2 898 591	2 911 450
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые	27	41 909	42 443
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	350 517	350 363
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29		
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	2 551	1 584
30	Отложенные налоговые обязательства	47	253	253
31	Резервы – оценочные обязательства	30	3 783	3 532
32	Прочие обязательства	31	3 892	6 187
33	Итого обязательства		3 301 496	3 315 812
Раздел III. КАПИТАЛ				
34	Уставный капитал	32	150 000	150 000
35	Добавочный капитал	32	20 000	20 000
36	Резервный капитал	32	3 354	3 354
37	Собственные акции, выкупленные у акционеров	32		
38	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи			
39	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
40	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
41	Резерв хеджирования денежных потоков			
42	Прочие резервы		12 849	12 849
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		241 713	147 053
44	Итого капитал		427 916	333 256
45	Итого капитал и обязательства		3 729 412	3 649 068

Президент
(должность руководителя)

Масюк Ирина Борисовна

(инициалы, фамилия)

30.04.2019

(подпись)



(в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 № 4173-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286560000	29920891	1Р-12/2

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 квартал 2019 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Гефест»
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес 115184, г. Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420202
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года
			3	4	
1	2				
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению					
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве сторонника по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению					
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	34	54 948	95 227	
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34	4 844	5 446	
3	Итого взносов по деятельности в качестве сторонника по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	59 792	100 673	
Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве сторонника по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению					
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	35	-66 738	-234 585	
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	35	-5 223	-5 903	
6	Итого выплат по деятельности в качестве сторонника по обязательному пенсионному страхованию , деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	-71 962	-240 488	
Подраздел 3. Изменение обязательств по деятельности в качестве сторонника по обязательному пенсионному страхованию , деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению					

7	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	12 859	139 358
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	27, 28, 36	380	457
Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
9	Аквизиционные расходы	37		
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	19		
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	149	167
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		1 218	167
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	66 888	67 243
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	39	49 582	72 278
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40		
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		116 470	139 521
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		117 688	139 688
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	-21 893	-14 574
22	Процентные расходы	45		
22.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании			
23	Прочие доходы	46		
24	Прочие расходы	46	-168	
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-22 061	-14 574
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		95 627	125 114
27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	-967	-137
28	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	47	-967	-137

29	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	47		
30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	15		
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		94 660	124 977
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
32	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах , в том числе:			
33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов , в том числе:			
34	в результате выбытия			
35	в результате переоценки налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов	18		
36	47			
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29		
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	47		
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций			
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47		
41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах , в том числе:			
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе:	40		
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи			
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	47		
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:			
46	Обесценение			
47	Выбытие			
48	налог на прибыль, связанный с переклассификацией			
49	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	54		
50	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47		
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период			
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		94 660	124 977

Президент

(должность руководителя)

30.04.2019



Масюк Ирина Борисовна

(инициалы, фамилия)

(подпись)

Отчетность непредприятной финансовой организации

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕПОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 квартал 2019 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Гефест»
(последнее формальное название и сокращенное формальное название)

115184, г. Москва, Остоженская набережная, д. 28, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420203
Головная (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам												Собственные акции, выкупленные у акционеров				Резерв переоценки 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	
		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал																													
1	Остаток на 1 января 2018 г.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27							
2	Изменение в результате выплаты остатка																																
3	Изменение в результате изменения учетной политики																																
4	Остаток на 1 января 2018 г. (пересмотренный)	150 000	20 000	3 034																													
5	Прибыль (убыток) после налогобложения																																
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:																																
7	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий перенесению в состав прибыли или убытка в отчетном периоде (перенесение в состав прибыли или убытка в отчетном периоде)																																
8	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий перенесению в состав прибыли или убытка в отчетном периоде																																
9	Дополнительный выпуск акций																																
10	Выкуп у акционеров (ползак) собственных акций	32																															
11	Дополнительный выплата в пользу акционеров																																
12	Прочие взносы в пенсионный фонд																																
13	Прочие движение резервов	32																															
14	Остаток на 31 марта 2018 г.	150 000	20 000	3 034																													
14.1	Остаток на	150 000	20 000	3 034																													
		17 849	147 033	3 154																													

Код территории по ОКТО	Регистрационный номер (правовой номер)	1Р-1/22
45286560000	29920891	

15	Изменение количества выданных оценок						
16	Изменение исполнения изменения учетной политики	4					
17	Остаток на 1 января 2019 г.	150 000	20 000	3 354		12 849	147 053
18	Прибыль (быток) после налогобложения	49					94 660
19	Прочий конечный доход (расход) за отчетный период						94 660
	в том числе:						
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах						
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах						
22	Дополнительный выпуск акций	32					
23	Баланс у акционеров (пролажа) собственных акций	32					
24	Дополнительная и иная налоговая выплата в пользу акционеров	48					
25	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров						
26	Прочие движения резервов	32					
27	Остаток на 31 марта 2019 г.	150 000	20 000	3 354		12 849	241 713
28	В том числе: капитал, начисленный в выделенные группы, капитализированые как пропорциональные для подразд.	15					427 916

Президент
(подпись рукописная)

30.04.2019

Масок Ирина Борисовна
(инициалы фамилия)



Ирина
Масок

Приложение 7

к Положению Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П
 «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»
 (в ред. Указания Банка России от 22.05.2017 № 4381-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКТО	Код некредитной финансовой	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286560000	29920891	1P-12/2

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
 НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ
 АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

за 1 квартал 2019 г.

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Гефест»

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 115184, г. Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420204

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании		54 948	95 227
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые			
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		4 992	5 446
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		-8 328	-234 585
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-775	-808
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-4 448	-5 094
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			14 323
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка			
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		123	
8.2	Уплаченные проценты			
8.3	Полученные проценты		179 198	5 178

9	Оплата аквизиционных расходов			
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		-11 729	-6 042
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		-4 872	-2 833
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-1 133	-1 253
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-6 540	-5 353
14	Уплаченный налог на прибыль			
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-58 112	-7
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		143 325	-135 800
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		
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17		
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	17		
23	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14		
25	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14		
29	Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8		
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8	-127 254	
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		
32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41		
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		16 294	310 819
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			-116 309
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-110 960	194 510
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 выпуска акций	32		
39	Поступления от продажи собственных акций	32		
40	Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров	32		
41	Выплаченные дивиденды			
43	Прочие поступления от финансовой деятельности			
44	Прочие платежи от финансовой деятельности		8	
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			8

46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		32 373	58 710
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	13 556	33 670
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	45 929	92 380



Президент
(подпись руководителя)

30.04.2019

Масюк Ирина Борисовна

(инициалы, фамилия)

**Примечание 1. Основная деятельность негосударственного
пенсионного фонда**

Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер, дата выдачи лицензии	
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона №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, №52, ст.6987; 2014, №30, ст.4219; №49, ст.6919; №27, ст. 3958, ст. 4001)	
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	
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	
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	

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

Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

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	

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

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	
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	
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)	
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	
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	
Раздел II. Изменения в учетной политике			
8	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, описания влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		
2	Денежные средства в пути		
3	Расчетные счета	26 998	5 747
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты		
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	18 931	7 809
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты		
7	Итого	45 929	13 556

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		
2	Денежные средства в пути		
3	Расчетные счета	61	345
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты		
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	424	1 464
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты		
7	Итого	485	1 809

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		
2	Денежные средства в пути		
3	Расчетные счета	25 753	28
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты		
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	17 869	5 330
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты		
7	Итого	43 622	5 357

По видам деятельности НПФ:

Деятельность по размещению и использованию собственных средств(средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		
2	Денежные средства в пути		
3	Расчетные счета	1 184	5 375
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты		
5	Денежные средства , переданные в доверительное управление	638	1 015
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты		
7	Итого	1 822	6 390

**Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями,
представленными в бухгалтерском балансе**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	45 929	13 556
2	Банковские овердрафты		
3	Прочее		
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	45 929	13 556

Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	150 000		150 000		150 000
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого	150 000		150 000		150 000

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

на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Таблица 6.1

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

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	150 000		150 000		150 000
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого	150 000		150 000		150 000

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

на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 6.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:					
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого					

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

на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению
Таблица 6.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:					
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого					

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

на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию
Таблица 6.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					

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

на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:

Деятельность по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного фонда

Таблица 6.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	150 000		150 000		150 000
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого	150 000		150 000		150 000

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

на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:

Деятельность по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного фонда

Таблица 6.1

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:					

Номер строки	Наименование показателя	Необеспеченные	Обеспеченные	Итого	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-перезидентах, в том числе:	150 000		150 000		150 000
4	субординированные депозиты					
5	Сделки обратного репо					
6	Прочие размещенные средства					
7	Итого	150 000		150 000		150 000

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам
в кредитных организациях и банках-нерезидентах

руб.

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019		На 31.12.2018	
		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	4,54-13,78	2019-2034	4,54-13,78	2019-2034
2	Депозиты, в том числе:	6,25-7,25	2019-2019	6,25-7,25	2019-2019
3	Субординированные депозиты				
4	Сделки обратного репо				
5	Прочие размещенные средства				

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

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

По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3 517 955	3 478 848
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли		
3	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		
5	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		
6	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании		
7	Производные финансовые инструменты		
8	Итого	3 517 955	3 478 848

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	434 944	424 105
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли		
3	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
5	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		
6	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании		
7	Производные финансовые инструменты		
8	Итого	434 944	424 105

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3 044 935	3 033 287
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли		
3	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		
5	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		
6	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании		
7	Производные финансовые инструменты		
8	Итого	3 044 935	3 033 287

По видам деятельности НПФ:
 Деятельность по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенные для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного фонда

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
		2	3
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	38 076	21 456
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли		
3	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		
5	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		
6	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании		
7	Производные финансовые инструменты		
8	Итого	38 076	21 456

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	254 439	308 907
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	89 014	86 839
3	некредитных финансовых организаций	165 425	222 068
4	нефинансовых организаций		
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	3 263 516	3 169 941
6	Правительства Российской Федерации	1 323 535	1 264 715
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	410 564	422 027
8	иностранных государств		
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	410 992	402 543
10	некредитных финансовых организаций	1 118 425	1 080 656
11	нефинансовых организаций		
12	Итого	3 517 955	3 478 848

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	8 703		8 703		8 703
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками	3 171	45 111	48 282	-45 111	3 171
9	Прочее	11 874	45 111	56 985	-45 111	11 874
10	Итого					

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					

3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	92		92		92
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками	2 551	45 111	47 662	-45 111	2 551
9	Прочее	2 643	45 111	47 754	-45 111	2 643
10	Итого					

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по государственному пенсионному обеспечению

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	17		17		17
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками	2	45 111	45 113	-45 111	2
9	Прочее	19	45 111	45 130	-45 111	19
10	Итого					

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:

Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	2		2		2
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	расчеты с акционерами, участниками					
9	Прочее	232	45 111	45 343	-45 111	232
10	Итого	234	45 111	45 345	-45 111	234

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	8 679			8 679	8 679
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками					
9	Прочее	2 933			2 933	2 933
10	Итого	11 612			11 612	11 612

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					

5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	85	85	85	85
6	Расчеты по финансовой аренде				
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям				
8	Расчеты с акционерами, участниками				
9	Прочее	1 993	1 993	1 993	1 993
10	Итого	2 078	2 078	2 078	2 078

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.03.2019

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности)
негосударственного пенсионного фонда

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	7		7		7
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками					
9	Прочее	236		236		236
10	Итого	243		243		243

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
на 31.12.2018

По видам деятельности НПФ:
 Деятельность по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности)
 негосударственного пенсионного фонда

Таблица 10.1

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:					
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания					
3	Займы, выданные					
4	Сделки обратного репо					
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	5		5		5
6	Расчеты по финансовой аренде					
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям					
8	Расчеты с акционерами, участниками					
9	Прочее	326		326		326
10	Итого	331		331		331

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

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

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0
2	Дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
3	Итого	0	0

**Дебиторская задолженность по договорам об обязательном
пенсионном страховании**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019		На 31.12.2018	
		3	4	0	0
1	Дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов			0	0
2	Дебиторская задолженность по пенсионным выплатам			0	0
3	Дебиторская задолженность пенсионных агентов			0	0
4	Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам			0	0
5	Прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании			0	0
6	Резерв под обесценение			0	0
7	Итого			0	0

**Дебиторская задолженность по договорам негосударственного
пенсионного обеспечения**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
		2	3
1	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
2	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
3	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0
4	Дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
5	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
6	Дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0
7	Дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0
8	Дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0
9	Прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
10	Резерв под обесценение	0	0
11	Итого	0	0

Примечание 17. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
		2	3	4	5	7
1	Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода				2 397	2 397
2	Накопленная амортизация				-200	-200
3	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода				2 197	2 197
4	Поступления					
5	Затраты на создание					
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи					
7	Выбытия					
8	Амортизационные отчисления				-599	-599
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах					
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах					
11	Переоценка					
12	Прочее					
13	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода			1 598	1 598	
14	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода				2 397	2 397
15	Накопленная амортизация				-2 397	-2 397
16	Балансовая стоимость на начало отчетного периода					
17	Поступления					
18	Затраты на создание					
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи					

20	Выбытия				
21	Амортизационные отчисления				
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
24	Переоценка				
25	Прочее				
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода				
27	Стоймость (или оценка) на конец отчетного периода	2 397	2 397		
28	Накопленная амортизация	-2 397	-2 397		
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода				

Примечание 18. Основные средства

Основные средства

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование		Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
			1	2				
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода			88			47	135
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода			-85			-47	-132
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода			3				3
4	Поступление							
5	Затраты на сооружение (создание)							
6	Передача							
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбирающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи							
8	Выбытие			-3			-3	
9	Амортизационные отчисления							
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах							
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах							
12	Переоценка							
13	Прочее							
14	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода							
15	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода			112			112	
16	Накопленная амортизация на начало отчетного периода			-15			-15	
17	Балансовая стоимость на начало отчетного периода			97			97	
18	Поступление							
19	Затраты на сооружение (создание)							
20	Передача							

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
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
22	Выбытие						
23	Амортизационные отчисления			-6			
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
26	Переоценка						
27	Прочее						
28	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	91				91	
29	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		112			112	
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода		-21			-21	
31	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		91			91	

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
По видам деятельности НПФ:
Итого по видам деятельности НПФ

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		5
5	Расчеты по социальному страхованию		219
6	Расчеты с персоналом	54	92
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	22	24
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	937	1 039
9	Запасы		
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твёрдое договорное обязательство)		
11	Прочие активы		
12	Резерв под обесценение прочих активов		
13	Итого	1 018	1 379

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
5	Расчеты по социальному страхованию		
6	Расчеты с персоналом		
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
9	Запасы		
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твёрдое договорное обязательство)		
11	Прочие активы		
12	Резерв под обесценение прочих активов		
13	Итого	.	

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по обязательному пенсионному страхованию

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
5	Расчеты по социальному страхованию		
6	Расчеты с персоналом		
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
9	Запасы		
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
11	Прочие активы		
12	Резерв под обесценение прочих активов		
13	Итого		

По видам деятельности НПФ:
Деятельность по размещению и использованию собственных средств(средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения		
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		
3	Вложения в природные камни		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	5	5
5	Расчеты по социальному страхованию		219
6	Расчеты с персоналом	54	92
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	22	24
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	937	1 039
9	Запасы		
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
11	Прочие активы		
12	Резерв под обесценение прочих активов		
13	Итого	1 018	1 379

Примечание 21. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода					
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение					
3	Средства, списанные как безнадежные					
4	Прочие движения					
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода					

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

Таблица 21.4

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы, выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям			Прочее	Итого			
					1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода									45 111		45 111
2	(Восстановление резерва) отчисления в резерв под обесценение											
3	Средства, списанные как безнадежные											
4	Перевод в долгосрочные активы, предназначенные для продажи (и выбывающие группы)											
5	Прочие движения											
6	Резерв под обесценение на конец отчетного периода									45 111		45 111

Примечание 26. Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании

Выверка изменений обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	2 911 450	2 940 734
2	Пенсионные взносы	54 948	95 227
3	Пенсионные выплаты	-66 738	-234 585
4	Распределение результата инвестирования		
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:		
6	изменения в допущениях:		
7	Экономические		
8	Демографические		
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:		
10	эффект отличия фактического уровня инвестиционной доходности от актуарных допущений		
11	Прочее	-1 069	
12	Итоговое увеличение обязательств	-12 859	-139 358
13	Обязательства на конец отчетного периода	2 898 591	2 801 376

- 26.1.1 В том случае, если бы в качестве эффективной ставки дисконтирования По **результатам** проведения проверки адекватности обязательств по договорам об обязательном пенсионном **страховании**, классифицированным как **страховые**, была уменьшена стоимость _____ на _____ тысяч рублей, обязательства были дооценены на сумму _____ тысяч рублей.
- 26.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам дисконтирования 8,35%
Ожидаемая Исходя из начисленного дохода
Расторжения (на От 12% до 2% в зависимости от страхового стажа
Средний возраст Мужчины: 60 лет; Женщины: 55 лет
Таблица смертности построена на основе исторических данных о смертности среди
Ожидаемая Мужчины: 18 лет
Женщины: 28 лет

Примечание 27. Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	42 443	45 676
2	Пенсионные взносы		
3	Пенсионные выплаты	-808	-808
4	Распределение результата размещения		
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:		
6	изменения в допущениях:		
7	Экономические		
8	Демографические		
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:		
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений		
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного		
12	Увеличение (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения		
12.1	Прочее	274	
13	Итоговое увеличение обязательств	-534	-808
14	Обязательства на конец отчетного периода	41 909	44 868

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как **страховые**, 27.1.1 была уменьшена стоимость 31.03.2019 на 0 тысяч рублей, обязательства были дооценены на сумму 0 тысяч рублей.

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

Ставка дисконтирования	5,29%
Ожидаемая индексация пенсий	Исходя из
Расторжения (на этапе накопления)	1,0/%
Расторжения (на этапе выплаты пенсии)	1,0/%
Средний возраст выхода на пенсию	Мужчины: 60 лет Женщины: 58 лет

27.1.3 Таблица смертности для оценки обязательств
Ожидаемая продолжительность жизни в

Мужчины: 19 лет
Женщины: 25 лет

4,20%

27.1.4 27.1.3 Темп роста расходов
Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалось исходя из текущей структуры
27.1.4 Нетто-ставка ликвидирования является показателем распределения полученного Негосударственный пенсионный фонд не всегда получает персональные данные о наследниках. В тех случаях, когда негосударственный пенсионный фонд получает 27.1.5 информацию по фактическим персональным данным наследников участника, средняя разница превышения возраста кормильца составляет ____ года.

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

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

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	350 363	331 530
2	Пенсионные взносы	4 844	5 446
3	Пенсионные выплаты	-4 415	-5 095
4	Распределение результата размещения		
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:		
6	изменения в допущениях, в том числе:		
7	Экономические		
8	Демографические		
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:		
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений		
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного		
12	Увеличение (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения		
13	Прочее	-275	
14	Итоговое увеличение обязательств	154	351
15	Обязательства на конец отчетного периода	350 517	331 881

Примечание 30. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода			3 532	3 532
2	Создание резервов				
3	Использование резервов				
4	Восстановление неиспользованных резервов			251	251
5	Прочее				
6	Балансовая стоимость на конец отчетного периода			3 783	3 783

тысяч рублей в отношении неопределенных годов будет полностью использован или восстановлен к концу

30.1. Негосударственный пенсионный фонд создал налоговые резервы в размере
обязательств и соответствующих штрафов и пеней. Ожидается, что созданный резерв на
годы, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям, будет использован в размере

30.1.2. Негосударственный пенсионный фонд создал резерв по судебным рискам в размере
тысяч рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении негосударственного пенсионного фонда
и относящихся к 0 . Ожидается, что остаток за
годы будет использован до конца года.

По мнению негосударственного пенсионного фонда, получившего соответствующие юридические консультации, результат рассмотрения этих юридических исков не приведет к какому-либо существенному убытку, превышающему начисленные суммы. Информация представлена в примечании 53 настоящего приложения.

Примечание 31. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям		
2	Расчеты с <u>акционерами, участниками</u>		
3	Расчеты с персоналом	1	56
4	Расчеты по социальному страхованию	1 318	
5	Налог на <u>добавленную стоимость, полученный</u>		
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	509	462
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
8	Авансы (предоплаты) полученные		
9	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
10	Расчеты с прочими кредиторами	1 133	741
11	Прочее	931	4 928
12	Итого	3 892	6 187

Примечание 32. Капитал

Акционерный капитал

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество акций в обращении	Обыкновенные акции	Дополночный капитал	Привилегированые акции	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акционерный капитал на начало предыдущего отчетного периода	150 000 000,00	150 000	20 000			170 000
2	Выпущенные новые акции						
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров						
4	Реализованные собственные акции						
5	Акционерный капитал на конец предыдущего отчетного периода	150 000 000,00	150 000	20 000			170 000
5.1	Акционерный капитал на начало отчетного периода	150 000 000,00	150 000	20 000			170 000
6	Выпущенные новые акции						
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров						
8	Реализованные собственные акции						
9	Акционерный капитал на конец отчетного периода	150 000 000,00	150 000	20 000			170 000

Примечание 33. Управление капиталом

Примечание 33. Управление капиталом 33.1. Управление капиталом имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации; обеспечение способности негосударственного пенсионного фонда функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. 33.2. Минимальный размер собственных средств негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 150 млн. рублей, а с 1 января 2020 года – не менее 200 млн. рублей. 33.3. По состоянию на: 31.12.2018 величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 168517 По состоянию на: 31.12.2017 величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда, составляет (тысяч рублей): 161650 33.4. В течение отчетного периода негосударственный пенсионный фонд соблюдал все требования, установленные Банком России к расчету **собственных** средств. нет

Примечание 34. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации	12 879	24 689
2	Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов	42 069	70 538
3	Итого	54 948	95 227

34.1.1. Обязательное пенсионное страхование, предусматривающее периодические выплаты при выходе на пенсию, относится к категории страховых контрактов с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Подробное описание условий исполнения негосударственным пенсионным фондом обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании содержится в Страховых правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета директоров АО "НПФ "Гефест" Протокол от 31.08.2015г. и размещенных на сайте <http://npfgefest.ru/documents-and-statements/>.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые		
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	4 844	5 446
3	Итого	4 844	5 446

34.1.2. В период с 01.01.2018 по 31.12.2018 года взносы по обязательному пенсионному страхованию были получены по договорам, заключенным в период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года в сумме 47 287 814.33 рублей, по договорам, заключенным до 01.01.2018 года в сумме 14 606.73 рублей. В период с 01.01.2018 по 31.12.2018 года : по договорам, заключенным в период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года в сумме 86 766 549.48 рублей, по договорам, заключенным до 01.01.2017 года в сумме 37 233.88 рублей

34.2.1. При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует

Пенсионная схема 01-94 "Накопительно-страховая"
Пенсионная схема 05-95 "Солидарная"
Пенсионная схема 06-00 "Солидарная, производственная, срочная"
Пенсионная схема 09-02 "Накопительная, срочная, для физических лиц"
Пенсионная схема 12-04 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 16-09 «С установленными размерами взносов, с возможностью получения выкупной суммы Участником, с
Пенсионная схема 17-09 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 20-09 "Корпоративная, с установленными размерами пенсионных взносов, солидарная, с установленными

34.2.2. Следующие пенсионные схемы предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на

Пенсионная схема 16-09 «С установленными размерами взносов, с возможностью получения выкупной суммы Участником, с
Пенсионная схема 20-09 "Корпоративная, с установленными размерами пенсионных взносов, солидарная, с установленными

34.2.3. Пенсионные схемы предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства,

Пенсионная схема 01-94 "Накопительно-страховая"
Пенсионная схема 05-95 "Солидарная"
Пенсионная схема 06-00 "Солидарная, производственная, срочная"
Пенсионная схема 09-02 "Накопительная, срочная, для физических лиц"
Пенсионная схема 12-04 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 16-09 «С установленными размерами взносов, с возможностью получения выкупной суммы Участником, с
Пенсионная схема 17-09 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 20-09 "Корпоративная, с установленными размерами пенсионных взносов, солидарная, с установленными

34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: **ПО ВСЕМ** (указать названия схем)

Пенсионная схема 01-94 "Накопительно-страховая"
Пенсионная схема 05-95 "Солидарная"
Пенсионная схема 06-00 "Солидарная, производственная, срочная"
Пенсионная схема 09-02 "Накопительная, срочная, для физических лиц"
Пенсионная схема 12-04 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 16-09 «С установленными размерами взносов, с возможностью получения выкупной суммы Участником, с
Пенсионная схема 17-09 "С установленными размерами взносов, накопительная, с пожизненными выплатами и правом
Пенсионная схема 20-09 "Корпоративная, с установленными размерами пенсионных взносов, солидарная, с установленными

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,
классифицированным как страховые**

Таблица 34.3

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0
3	Итого	0	0

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

Таблица 34.4

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 694	3 074
2	Взносы, полученные от юридических лиц	2 150	2 372
3	Итого	4 844	5 446

Количество застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 34.5

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.		1 квартал 2018 г.	
		1	2	3	4
1	Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода			30 593	32 163
2	количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, <u>перешедших</u> в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода, в том числе:			487	901
3	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации			81	213
4	в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов			406	688
5	Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе:			677	2 379
6	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации			38	83
7	в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд			574	2 262
8	в связи со смертью застрахованного лица			65	3
9	по иным причинам				
10	Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода			30 403	30 685
11	Количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений			2	
12	застрахованные лица, получающие накопительную пенсию			112	78
13	правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений			78	84

Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Таблица 34.6

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	3 873	4 090
2	с физическими лицами	3 844	4 058
3	с юридическими лицами	29	32
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	6 495	6 681
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	1 851	1 850
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	1	
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	1	

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	АО " ОМК-Сервис"	2	2
2	Итого	2	2

Примечание 35. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Пожизненные выплаты	250	158
2	Срочные выплаты	832	458
3	Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды	58 410	227 438
4	Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица	753	1 400
5	Единовременная выплата пенсии	6 493	5 131
6	Итого	66 738	234 585

Средний размер пенсии в месяц по договорам об обязательном пенсионном страховании за 1 квартал 2019 года составляет 1246,25руб. На 01.01.2019 года средний размер пенсии составлял 1166,31 руб.

Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

Таблица 35.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	808	808
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	4 415	5 095
3	Итого	5 223	5 903

Средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения в 1 квартале 2019 года составлял 885 рублей (в 1 квартале 2018 года: 615,08 рублей).

**Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,
классифицированным как страховые**

Таблица 35.3

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	808	808
2	Выкупные суммы		
3	Итого	808	808

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

Таблица 35.4

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	4 272	4 726
2	Выкупные суммы	143	367
3	Итого	4 415	5 093

**Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного
обеспечения и выбывших участников**

Таблица 35.5

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	59	48
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	20	69
3	в связи со смертью участника	11	12
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	3	16
5	вследствие выполнения обязательств по договору	6	41
6	по другим причинам		

Примечание 38. Прочие доходы (расходы) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.		1 квартал 2018 г.	
		2	3	4	5
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		149		167
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
3	Итого		149		167

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

Таблица 38.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
		2	3
			4
1	Восстановление резерва под обеспечение лебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании		
2	Восстановление резерва под обеспечение лебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании		
4	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения		
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	149	167
6	Итого	149	167

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

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

Таблица 36.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-808	-808
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	428	351
3	Итого	-380	-457

36.1.1. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, представлено в таблице 27.1 примечания 27 настоящего приложения.

Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

36.1.2. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, представлено в таблице 28.1 примечания 28 настоящего приложения.

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании

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

за 1 квартал 2019 г.

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций		Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	
		Доходы (расходы) от переоценки	Итого	5	6
1	1 Финансовые активы, в том числе:	-464	50 046		49 582
2	2 ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-464	50 046		49 582
3	3 прочие долгевые инструменты, удерживаемые для торговли				
5	5 прочие долгевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании				

6	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании				
7	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				
8	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли				
9	финансовые обязательства, в том числе:				
10	финансовые обязательства, предназначенные для торговли				
11	производные финансовые инструменты				
12	Итого				
		49 582	50 046	-464	

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 за 1 квартал 2018 г.

Таблица 39.1

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		Итого
				3	4	
1	2				5	6
1	Финансовые активы, в том числе:					
1				113	72 165	72 278
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли			113	72 165	72 278
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли					
4	производные финансовые инструменты, прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании					
5						
6	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании					

	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				
7	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли				
8	Финансовые обязательства, в том числе:				
9	финансовые обязательства, предназначенные для торговли				
10	для производства финансовые инструменты				
11	Итого	113	72 165		72 278
12					

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	66 888	67 243
3	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	64 218	64 676
4	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи		
5	по финансовым активам, удерживаемым до погашения		
6	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 670	2 567
7	по выданным займам и прочим размещенным средствам		
8	по финансовой аренде		
9	Прочее		
10	По обесцененным финансовым активам, в том числе:		
11	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи		
12	по финансовым активам, удерживаемым до погашения		
13	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
14	по выданным займам и прочим размещенным средствам		
15	по финансовой аренде		
16	Прочее		
17	Итого	66 888	67 243

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	14 970	10 330
2	Представительские расходы		
3	Амортизация основных средств	6	3
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов		599
5	Вознаграждение управляющей компании	867	
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 082	557
7	Расходы по операционной аренде	901	927
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	14	18
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 602	245
10	Расходы по страхованию	284	
11	Реклама и маркетинг	283	2
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль		15
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	14	394
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств		
15	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов		
16	Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов		
17	Расходы на доставку пенсий		
18	Командировочные расходы		15
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	122	116
20	Неустойки, штрафы, пени		
21	Прочее	1 748	1 353
22	Итого	21 893	14 574

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам		
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера		
5	Прочие расходы	168	
6	Итого	168	

Примечание 47. Налог на прибыль

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	967	137
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		
4	Итого, в том числе:	967	137
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	967	137

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2019 г.	1 квартал 2018 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	95 627	125 114
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	18 688	25 023
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:		
7	доходы, ставка по которым составляет _%		
8	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы		
9	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды		
10	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
11	Использование ранее не признанных налоговых убытков		
12	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		
13	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива		
14	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	967	137

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 47.4:

Номер строки	Наименование показателя	30.03.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30.03.2018
1	2	3	4	5	6
1	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	0	0	0	0
2	Отражено в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
3	Отражено в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0
8	-	0	0	0	0
9	-	0	0	0	0
10	-	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1502	0	0	1249
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1502	0	0	1249
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу				
15	-	0	0	0	0
16	-	0	0	0	0
17	-	0	0	0	0
18	-	0	0	0	0
19	-	0	0	0	0
20	-	0	0	0	0

21	-	0	0	0
22	-	0	0	0
23	-	0	0	0
24	-	0	0	0
25	-	0	0	0
26	-	0	0	0
27	Прочее	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1502	0	0
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1502	0	0

47.4.1. Агрегированная сумма временных разниц, связанных с инвестициями в ассоциированные и совместные предприятия, в отношении которых не признаются отложенные

на дату: 31.03.2019

(тысяч рублей): 0

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

Информация о кредитном качестве непр просроченных и необесцененных долговых финансовых активов
 на 31 марта 2019 года

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:	194 913	1 016 510	0	0	0
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	150 000	0	0	0	0
3	расчетные счета	44 913	1 016	0	0	0
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	сделки обратного репо					
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
9	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
10	Долговые инструменты, в том числе:	3 253 671	6 842	0	0	3 003
11	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	3 253 671	6 842	0	0	3 003
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 323 535	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	403 721	6 842	0	0	0
14	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	410 993	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 115 422	0	0	0	3 003
18	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:					
19	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
20	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
21	долговые ценные бумаги иностранных государств					
22	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
23	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
24	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					

25	долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:					
26	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
27	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
28	долговые ценные бумаги иностранных государств					
29	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
30	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
31	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					
32	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:					
33	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании					
34	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения					
35	Прочие размещенные средства, всего, в том числе:	9 785	0	0	0	1 851
36	долговые ценные бумаги	2 933	0	0	0	0
37	займы, выданные					
38	сделки обратного репо					
39	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям					
40	финансовая аренда					
41	прочие размещенные средства и дебиторская задолженность	6 852	0	0	0	1 851
42	Прочие активы					

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда
 на 31 марта 2019 года

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	45 929	0	0	45 929
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	150 000	0	0	150 000
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка , в том числе:	3 517 955	0	0	3 517 955
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
5	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:				
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
7	финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:				
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11 874	0	0	11 874
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
13	Инвестиции в дочерние предприятия				
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи				
15	Прочие активы				
16	Итого активов	3 725 758			3 725 758
Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка				
18	Займы и прочие привлеченные средства				
19	Выпущенные долговые ценные бумаги				
20	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи				
22	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	2 898 591			2 898 591
23	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения , классифицированным как страховые	41 909			41 909
24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	350 517			350 517
25	Прочие обязательства	3 892			3 892
26	Итого обязательств	3 294 909			3 294 909
27	Чистая балансовая позиция	430 849			430 849

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 марта 2019 года

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	45 929		0	45 929
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	150 000	0	0	150 000
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости , изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	86 602	285 872	3 145 481	3 517 955
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
5	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:				
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
7	финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:				
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания				
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11 874	0	0	11 874
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи				
12	Прочие активы				
13	Итого активов	294 405	285 872	3 145 481	3 725 758
Раздел II. Обязательства					
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости , изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка				
15	Займы и прочие привлеченные средства				
16	Выпущенные долговые ценные бумаги				
17	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
18	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи				
19	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	4 538	190 592	2 703 461	2 898 591
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения , классифицированным как страховые	794	2 348	38 767	41 909
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	5 568	17 019	327 930	350 517
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами				
23	Прочие обязательства	3 892			3 892
24	Итого обязательств	14 792	209 959	3 070 158	3 294 909
25	Разрыв ликвидности	279 613	75 913	75 323	430 849

Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда
 в разрезе основных валют на 31 марта 2019 года

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства и их эквиваленты	45 929	0	0	0	45 929
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-перезидентах	150 000	0	0	0	150 000
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	3 517 955	0	0	0	3 517 955
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания					
5	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:					
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания					
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:					
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания					
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11 874	0	0	0	11 874
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению					
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия					
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
13	Инвестиции в дочерние предприятия					
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи					
15	Прочие активы					
16	Итого активов	3 725 758				3 725 758
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка					
18	Займы и прочие привлеченные средства					
19	Выпущенные долговые ценные бумаги					
20	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению					
21	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи					
22	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	2 898 591				2 898 591
23	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	41 909				41 909

24	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных	350 517					350 517
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании						
26	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами						3 892
27	Прочие обязательства	3 892					3 892
28	Итого обязательств	3 294 909					3 294 909
29	Чистая балансовая позиция	430 849					430 849

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости
 на 31 марта 2019 года

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	2 585 848	932 107	0	3 517 955
2	финансовые активы, в том числе:	2 585 848	932 107	0	3 517 955
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 585 848	932 107	0	3 517 955
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 585 848	932 107	0	3 517 955
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	89 014	0	0	89 014
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	165 425	0	0	165 425
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 323 535	0	0	1 323 535
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	264 387	146 176	0	410 563
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	240 954	170 039	0	410 993
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	502 533	615 892	0	1 118 425
14	производные финансовые активы, в том числе:				
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
16	фьючерсы				
17	форварды				
18	опционы				
19	свопы				
20	прочие производные финансовые активы				
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
22	фьючерсы				
23	форварды				
24	опционы				
25	свопы				
26	прочие производные финансовые активы				
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
28	фьючерсы				
29	форварды				
30	опционы				
31	свопы				
32	прочие производные финансовые активы				

33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
34	фьючерсы				
35	форварды				
36	опционы				
37	свопы				
38	прочие производные финансовые активы				
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
40	фьючерсы				
41	форварды				
42	опционы				
43	свопы				
44	прочие производные финансовые активы				
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:				
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
51	долговые ценные бумаги иностранных государств				
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:				
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
61	долговые ценные бумаги иностранных государств				
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
65	прочие активы, в том числе:				
66	инструменты хеджирования				
67	нефинансовые активы, в том числе:				
68	основные средства (здания)				
69	инвестиционное имущество				
70	Финансовые обязательства, в том числе:				
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:				
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:				
73	обязательства по поставке ценных бумаг				
74	обязательства по возврату проданного обеспечения				
75	производные финансовые инструменты , в том числе:				
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
77	фьючерсы				

78	форварды				
79	опционы				
80	свопы				
81	прочие производные финансовые инструменты				
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
83	фьючерсы				
84	форварды				
85	опционы				
86	свопы				
87	прочие производные финансовые инструменты				
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
89	фьючерсы				
90	форварды				
91	опционы				
92	свопы				
93	прочие производные финансовые инструменты				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
95	фьючерсы				
96	форварды				
97	опционы				
98	свопы				
99	прочие производные финансовые инструменты				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
101	фьючерсы				
102	форварды				
103	опционы				
104	свопы				
105	прочие производные финансовые инструменты				
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе:				
107	встроенные производные финансовые инструменты,				
108	прочие обязательства, в том числе:				
109	инструменты хеджирования, в том числе:				
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:				
111	фьючерсы				
112	форварды				
113	опционы				
114	свопы				
115	прочие производные финансовые инструменты				
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:				
117	фьючерсы				
118	форварды				
119	опционы				
120	свопы				
121	прочие производные финансовые инструменты				

55.1.1. Инвестиции в _____, включенные в категорию "финансовые активы, классифицированные как **оцениваемые** по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для **торговли**", **перестали** обращаться на **активном рынке** в течение ____ 20 ____ года в связи со снижением **ликвидности** финансовых рынков и были отражены в **приведенном** выше анализе на ____ 20 ____ года как финансовые инструменты уровня 2. В течение ____ 20 ____ года восстановилась торговая активность на финансовых рынках, и инвестиции были **реклассифицированы** и отражены в **приведенном** выше анализе на ____ 20 ____ года как финансовые инструменты уровня 1.

55.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, **негосударственный пенсионный фонд** использует такие методы оценки, как метод **дисконтированных денежных потоков**. Справедливая стоимость финансового **инструмента** в момент признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной в момент признания финансового инструмента с использованием **методов оценки**, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2,
 а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных
 на 31 марта 2019 года

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	932 108					
2	финансовые активы, в том числе:	932 108					
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	932 108					
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	932 108					
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0					
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0					
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0					
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	146 177					
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0					
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	170 039					
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0					
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	615 892					
14	производные финансовые активы, в том числе:						
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:						
16	фьючерсы						
17	форварды						
18	опционы						
19	свопы						
20	прочие производные финансовые активы						
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:						
22	фьючерсы						
23	форварды						
24	опционы						
25	свопы						
26	прочие производные финансовые активы						
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						
28	фьючерсы						
29	форварды						
30	опционы						
31	свопы						
32	прочие производные финансовые активы						
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
34	фьючерсы						
35	форварды						
36	опционы						

37	свопы						
38	прочие производные финансовые активы						
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
40	фьючерсы						
41	форварды						
42	опционы						
43	свопы						
44	прочие производные финансовые активы						
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:						
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций						
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
51	долговые ценные бумаги иностранных государств						
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:						
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций						
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
61	долговые ценные бумаги иностранных государств						
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
65	прочие активы, в том числе:						
66	инструменты хеджирования						
67	нефинансовые активы, в том числе:						
68	основные средства (здания)						
69	инвестиционное имущество						
70	Финансовые обязательства, в том числе:						
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:						
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:						
73	обязательства по поставке ценных бумаг						
74	обязательства по возврату проданного обеспечения						
75	производные финансовые инструменты, в том числе:						
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:						
77	фьючерсы						
78	форварды						
79	опционы						
80	свопы						

81	прочие производные финансовые инструменты						
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:						
83	фьючерсы						
84	форварды						
85	опционы						
86	свопы						
87	прочие производные финансовые инструменты						
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						
89	фьючерсы						
90	форварды						
91	опционы						
92	свопы						
93	прочие производные финансовые инструменты						
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
95	фьючерсы						
96	форварды						
97	опционы						
98	свопы						
99	прочие производные финансовые инструменты						
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
101	фьючерсы						
102	форварды						
103	опционы						
104	свопы						
105	прочие производные финансовые инструменты						
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости", изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании ", в том числе:						
107	встроенные производные финансовые инструменты,						
108	прочие обязательства, в том числе:						
109	инструменты хеджирования, в том числе:						
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:						
111	фьючерсы						
112	форварды						
113	опционы						
114	свопы						
115	прочие производные финансовые инструменты						
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:						
117	фьючерсы						
118	форварды						
119	опционы						
120	свопы						
121	прочие производные финансовые инструменты						

Таблица 57.1. Остатки по операции со связанными сторонами

Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
Денежные средства и их эквиваленты						903
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-						
Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	Финансовые активы, переданные без прекращения признания					
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	Финансовые активы, переданные без прекращения признания					
Финансовые активы, переданные до погашения, в том числе:	Финансовые активы, переданные без прекращения признания					
Прочие размещенные средства и промысловая запасимость						
Дебиторская задолженность по договорам страхования по обязательному						
Прочие активы						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой						
Займы и прочие привлеченные средства						
Выпущенные долговые ценные бумаги						
Кредиторская задолженность по договорам страхования по обязательному						
Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании						
Обязательства по договорам неподконтрольного пенсионного обеспечения,						
Резервы - оценочный обязательства						
Прочие обязательства						

Данные на 31.12.2018

	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциирован ные предприятия	Ключевой управляющий персонал	Компаниям под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
Денежные средства и их эквиваленты								5 374
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:								
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:								
Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:								
Финансовые активы, переданные без прекращения признания								
Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность								
Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по Прочие активы								
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, Займы и прочие привлеченные средства								
Выпущеные долговые ценные бумаги								
Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании								
Обязательства по договорам государственного пенсионного обеспечения, Обязательства по договорам государственного пенсионного обеспечения, Резервы - оценочные обязательства								
Прочие обязательства								

Операции со связанными сторонами включают: выплата пенсий и получение взносов.

Виды основных операций со связанными сторонами: 1. выплата пенсий 2. получение взносов по ОПС и НПО
3. банковские операции по выплате пенсий и получению пенсионных взносов через расчетный счет. Данные операции осуществляются по рыночным ставкам.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
1 квартал 2019 г.

Таблица 57.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы								
14	Прочетные расходы								
15	Прочие доходы								
16	Прочие расходы								

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
1 квартал 2018 г.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании								
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантийной возможностью получения дополнительных выгод								
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании								
4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантийной возможностью получения дополнительных выгод								
5	Аквизиционные расходы								

Таблица 57.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные с предприятиями	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	6							
6	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	7							
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	8							
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	9							
9	Проченные доходы	10							
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	11							
11	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	12							
12	Общие и административные расходы	13							

