

Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

Таблица 55.1: Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки		Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость	
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	4 512 082	0	0	4 512 082
2	финансовые активы, в том числе:	4 512 082	0	0	4 512 082
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 512 082	0	0	4 512 082
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	4 512 082	0	0	4 512 082
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0

7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	670 542	0	0	670 542
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	925 917	0	0	925 917
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	325 014	0	0	325 014
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	279 170	0	0	279 170
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	192 541	0	0	192 541
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	2 118 898	0	0	2 118 898
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
16	фьючерсы	0	0	0	0
17	форварды	0	0	0	0
18	опционы	0	0	0	0
19	свопы	0	0	0	0
20	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0

21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
22	фьючерсы	0	0	0	0
23	форварды	0	0	0	0
24	опционы	0	0	0	0
25	свопы	0	0	0	0
26	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
28	фьючерсы	0	0	0	0
29	форварды	0	0	0	0
30	опционы	0	0	0	0
31	свопы	0	0	0	0
32	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
34	фьючерсы	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0
36	опционы	0	0	0	0
37	свопы	0	0	0	0
38	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
40	фьючерсы	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0

42	опционы	0	0	0	0
43	свопы	0	0	0	0
44	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0
65	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0

66	инструменты хеджирования	0	0	0	0
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
68	основные средства (здания)	0	0	0	0
69	инвестиционное имущество	0	0	0	0
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
73	обязательства по поставке ценных бумаг	0	0	0	0
74	обязательства по возврату проданного обеспечения	0	0	0	0
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
77	фьючерсы	0	0	0	0
78	форварды	0	0	0	0
79	опционы	0	0	0	0
80	свопы	0	0	0	0
81	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0

83	фьючерсы	0	0	0	0
84	форварды	0	0	0	0
85	опционы	0	0	0	0
86	свопы	0	0	0	0
87	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
89	фьючерсы	0	0	0	0
90	форварды	0	0	0	0
91	опционы	0	0	0	0
92	свопы	0	0	0	0
93	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0

105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе:	0	0	0	0
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	0	0	0
108	прочие обязательства, в том числе:	0	0	0	0
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0
115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0



По состоянию на: 31.12.2016

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:	2 981 645	0	0	2 981 645
2	финансовые активы, в том числе:	2 981 645	0	0	2 981 645
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 981 645	0	0	2 981 645
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 981 645	0	0	2 981 645
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	19 416	0	0	19 416
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	1 273	0	0	1 273
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	91 088	0	0	91 088
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	251 539	0	0	251 539
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	664 617	0	0	664 617
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0

11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	423 161	0	0	423 161
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 530 551	0	0	1 530 551
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
15	производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
16	фьючерсы	0	0	0	0
17	форварды	0	0	0	0
18	опционы	0	0	0	0
19	свопы	0	0	0	0
20	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
22	фьючерсы	0	0	0	0
23	форварды	0	0	0	0
24	опционы	0	0	0	0
25	свопы	0	0	0	0
26	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
28	фьючерсы	0	0	0	0

29	форварды	0	0	0	0
30	опционы	0	0	0	0
31	свопы	0	0	0	0
32	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
34	фьючерсы	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0
36	опционы	0	0	0	0
37	свопы	0	0	0	0
38	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
40	фьючерсы	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0
42	опционы	0	0	0	0
43	свопы	0	0	0	0
44	прочие производные финансовые активы	0	0	0	0
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	0	0	0
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	0	0	0
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0

61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	0	0	0
65	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
66	инструменты хеджирования	0	0	0	0
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
68	основные средства (здания)	0	0	0	0
69	инвестиционное имущество	0	0	0	0
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	0	0	0
73	обязательства по поставке ценных бумаг	0	0	0	0
74	обязательства по возврату проданного обеспечения	0	0	0	0

75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	0	0	0
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
77	фьючерсы	0	0	0	0
78	форварды	0	0	0	0
79	опционы	0	0	0	0
80	свопы	0	0	0	0
81	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
83	фьючерсы	0	0	0	0
84	форварды	0	0	0	0
85	опционы	0	0	0	0
86	свопы	0	0	0	0
87	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
89	фьючерсы	0	0	0	0
90	форварды	0	0	0	0
91	опционы	0	0	0	0
92	свопы	0	0	0	0
93	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0

96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе:	0	0	0	0
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	0	0	0
108	прочие обязательства, в том числе:	0	0	0	0
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	0	0	0
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсы	0	0	0	0
112	форварды	0	0	0	0
113	опционы	0	0	0	0
114	свопы	0	0	0	0

115	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсы	0	0	0	0
118	форварды	0	0	0	0
119	опционы	0	0	0	0
120	свопы	0	0	0	0
121	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

#### 55.1.1. Инвестиции в:

включенные в категорию "финансовые активы, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли", перестали обращаться на активном рынке в течение :

в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на:

как финансовые инструменты уровня 2.

В течение:

восстановилась торговая активность на финансовых рынках, и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на:

как финансовые инструменты уровня 1.

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

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



Таблица 55.2: Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-

11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-

28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-

61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-
87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-

97	опционы	0	-	-	-	-	-
98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	-	-	-	-	-
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-



8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-

26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-

46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-

59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-

73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	-	-	-	-	-
76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-
87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-
98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании», в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	-	-	-	-	-
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-

112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на

Таблица 55.3: Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-

2	финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-



15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-
32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-

37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	-	-	-	-	-

65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	-	-	-	-	-
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-
87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-
98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-

103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	-	-	-	-	-
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-

13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
13.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	-	-	-	-	-
14	производные финансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
16	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
17	форварды	0	-	-	-	-	-
18	опционы	0	-	-	-	-	-
19	свопы	0	-	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
22	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
23	форварды	0	-	-	-	-	-
24	опционы	0	-	-	-	-	-
25	свопы	0	-	-	-	-	-
26	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
28	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
29	форварды	0	-	-	-	-	-
30	опционы	0	-	-	-	-	-
31	свопы	0	-	-	-	-	-



32	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
34	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
35	форварды	0	-	-	-	-	-
36	опционы	0	-	-	-	-	-
37	свопы	0	-	-	-	-	-
38	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
40	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
41	форварды	0	-	-	-	-	-
42	опционы	0	-	-	-	-	-
43	свопы	0	-	-	-	-	-
44	прочие производные финансовые активы	0	-	-	-	-	-
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-

50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
54.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	0	-	-	-	-	-
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	0	-	-	-	-	-
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	-	-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	-	-	-	-	-

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	-	-	-	-	-
64.1	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи	0	-	-	-	-	-
65	прочие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
66	инструменты хеджирования	0	-	-	-	-	-
67	нефинансовые активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
68	основные средства (здания)	0	-	-	-	-	-
69	инвестиционное имущество	0	-	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	-	-	-	-	-
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	0	-	-	-	-	-
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	-	-	-	-	-
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	-	-	-	-	-
75	производные финансовые инструменты, в том числе:	0	-	-	-	-	-

76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	-	-	-	-	-
77	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
78	форварды	0	-	-	-	-	-
79	опционы	0	-	-	-	-	-
80	свопы	0	-	-	-	-	-
81	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	-	-	-	-	-
83	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
84	форварды	0	-	-	-	-	-
85	опционы	0	-	-	-	-	-
86	свопы	0	-	-	-	-	-
87	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	-	-	-	-	-
89	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
90	форварды	0	-	-	-	-	-
91	опционы	0	-	-	-	-	-
92	свопы	0	-	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	-	-	-	-	-

95	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
96	форварды	0	-	-	-	-	-
97	опционы	0	-	-	-	-	-
98	свопы	0	-	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
102	форварды	0	-	-	-	-	-
103	опционы	0	-	-	-	-	-
104	свопы	0	-	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе:	0	-	-	-	-	-
107	встроенные производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
108	прочие обязательства, в том числе:	0	-	-	-	-	-
109	инструменты хеджирования, в том числе:	0	-	-	-	-	-
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	-	-	-	-	-
111	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
112	форварды	0	-	-	-	-	-
113	опционы	0	-	-	-	-	-
114	свопы	0	-	-	-	-	-

115	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	-	-	-	-	-
117	фьючерсы	0	-	-	-	-	-
118	форварды	0	-	-	-	-	-
119	опционы	0	-	-	-	-	-
120	свопы	0	-	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	0	-	-	-	-	-

55.3.1. В течение:

изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло

55.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в настоящей таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевого ценного бумага увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми негосударственным пенсионным фондом в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевого инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости

Таблица 55.4: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости

Информация за (год): 2017

Номер строки	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	0	0	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год.	0	0	0	0	0	0	0

3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретения	0	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация	0	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты	0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3 Уровня	0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3 Уровень	0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на	0	0	0	0	0	0	0
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на	0	0	0	0	0	0	0



Информация за (год): 2016

Номер строки	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Нефинансовые активы	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Справедливая стоимость на	0	0	0	0	0	0	0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	0	0	0	0	0	0	0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0	0	0	0
4	Приобретения	0	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	0
6	Реализация	0	0	0	0	0	0	0

7	Расчеты	0	0	0	0	0	0	0
8	Перевод с 3 Уровня	0	0	0	0	0	0	0
9	Перевод на 3 Уровень	0	0	0	0	0	0	0
10	Справедливая стоимость на	0	0	0	0	0	0	0
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на	0	0	0	0	0	0	0

55.4.1. Следующие финансовые инструменты были перенесены из категории инструментов с уровнем 3 оценки в категорию инструментов с уровнем 2 оценки в связи с активности на финансовых рынках в отчетном периоде: :

55.4.2. Используемые негосударственным пенсионным фондом модели оценки инвестиций в долговые финансовые инструменты организаций российских эмитентов, б ненаблюдаемых данных при оценке справедливой стоимости таких инвестиций, основаны на предположении о ежегодном росте выручки эмитента на:

процента (процентов):

Возможное изменение допущений роста выручки в диапазоне

от (процента (процентов), %):

до (процента (процентов), %):

приведет к существенному изменению справедливой стоимости инвестиций и финансовых показателей негосударственного пенсионного фонда.

55.4.3. Если бы прогнозные значения выручки в:

году были на:

процента (процентов) выше базового показателя, прибыль негосударственного пенсионного фонда за год была бы на:

тысяч рублей больше в результате увеличения денежных потоков и более высокой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

(В году:

на тысяч рублей):

Собственные средства были бы на:

тысяч рублей больше в основном из-за увеличения чистых активов эмитентов финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

(на дату::

больше на (тысяч рублей)):

55.4.4. Если бы прогнозные значения выручки в:

году были на:

процента (процентов) ниже базового показателя, прибыль негосударственного пенсионного фонда за год составила бы на:

тысяч рублей меньше в результате снижения денежных потоков и более низкой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

(В году:

на тысяч рублей):

Собственный капитал был бы на:

тысяч рублей меньше в основном из-за уменьшения справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

55.4.5. Оценки уровня 3 иерархии анализируются на еженедельной основе:

и доводятся до сведения:

на ежемесячной основе.

рассматривает уместность исходных данных модели оценки и результаты оценки, используя различные методы оценки, признанные стандартными в секторе финансовых услуг. :

При выборе наиболее уместной модели оценки проводит бэк-тестирование и решает, результаты какой модели имеют исторически наиболее близкое соответствие данным реальных рыночных сделок.:

Для оценки инвестиций в долевыe инструменты уровня 3 негосударственный пенсионный фонд использует сопоставимые торговые множители.

Руководство определяет сопоставимые публичные компании на основе сектора экономики, размера, этапа развития и стратегии. Затем руководство рассчитывает торговые множители для каждой установленной сопоставимой компании. Множитель рассчитывается путем деления стоимости сопоставимой компании на величину прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации. Торговый множитель затем дисконтируется с учетом ликвидности и различий между сопоставимыми компаниями на основе фактов и обстоятельств, относящихся к конкретной компании.

55.4.6. Долговые инструменты уровня 3 оцениваются по чистой приведенной стоимости расчетных будущих потоков денежных средств.

Негосударственный пенсионный фонд оценивает риск ликвидности, кредитный и рыночный риски и корректирует модель оценки необходимым образом.

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости

Таблица 55.5: Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости

Номер строки		Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	
					01.01.2017	31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Таблица 55.6: Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

По состоянию на: 31.12.2017

Номер строки		Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
22	займы, выданные	0	0	0	0	0
23	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
24	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
25	финансовая аренда	0	0	0	0	0
26	прочее	0	0	0	0	0
27	дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0

29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0

41	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
42	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0
43	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
44	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
45	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
46	прочие активы, за минусом резерва	0	0	0	0	0
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
48	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
49	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
51	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
52	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
54	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
55	сделки репо	0	0	0	0	0
56	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0



59	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
62	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
63	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
64	кредиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
67	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
68	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
69	обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
72	прочие обязательства	0	0	0	0	0

По состоянию на: 31.12.2016

Номер строки		Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	0	0	0	0	0
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства	0	0	0	0	0

13	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
16	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
17	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
18	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
22	займы, выданные	0	0	0	0	0
23	сделки обратного репо	0	0	0	0	0
24	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
25	финансовая аренда	0	0	0	0	0
26	прочее	0	0	0	0	0

27	дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, за минусом резерва, в том числе:	0	0	0	0	0
28	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов	0	0	0	0	0
30	дебиторская задолженность по пенсионным выплатам	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
32	прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0

36	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность пенсионных агентов	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам	0	0	0	0	0
42	прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	0	0	0	0	0
43	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
44	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
45	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
46	прочие активы, за минусом резерва	0	0	0	0	0
47	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0

48	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
49	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
51	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
52	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
54	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0
55	сделки репо	0	0	0	0	0
56	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе:	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность по выплатам	0	0	0	0	0
62	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
63	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0

64	кредиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
67	кредиторская задолженность перед агентами	0	0	0	0	0
68	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
69	обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	0	0	0	0	0
70	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
71	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
72	прочие обязательства	0	0	0	0	0

55.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

55.6.2. Для активов негосударственный пенсионный фонд использовал допущения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке негосударственного пенсионного фонда на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались, начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательств негосударственного пенсионного фонда.

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 55.7: Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	2017	2016
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода	0	0
2	Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды	0	0
3	Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период	0	0
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми	0	0
5	вследствие прекращения признания инструментов	0	0
6	курсовые разницы	0	0
7	Остаток на конец отчетного периода	0	0