

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	350/2 от 30.06.2009 года
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	Деятельность негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению
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)	Фонд не занимается обязательным пенсионным страхованием
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Акционерное общество
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	2
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	отсутствует
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РФЦ-КАПИТАЛ" лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00097 от 24.12.2002 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России без ограничения срока действия
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	АО ВТБ Специализированный депозитарий - лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-06595-000100 от 29.04.2003 выдана ФСФР бессрочная, - лицензия на осуществление деятельности в качестве специализированного депозитария инвестиционных Фондов, паевых инвестиционных Фондов, и негосударственных пенсионных Фондов № 22-000-1-00005 от 24.11.1997 выдана ФСФР бессрочная
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	21
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	отсутствует
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	отсутствует
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В российских рублях

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	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, что создает неопределенность в ситуации, которая складывается на финансовом рынке. Экономическая нестабильность, события в Украине, текущая ситуация с введением санкций, волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказывают влияние на российскую экономику. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством РФ. Руководство Фонда считает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития Фонда. При этом будущая экономическая ситуация и ее воздействие на деятельность Фонда могут отличаться от текущих ожиданий.

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	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России с учетом Международных стандартов финансовой отчетности (далее- МСФО)
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Справедливая стоимость

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	Оценка пенсионных обязательств. Основными допущениями при тестировании адекватности пенсионных обязательств являются: ставка дисконтирования, индекс потребительских цен, доля дохода от размещения пенсионных резервов, направляемая на пенсионные счета, таблица смертности, предполагаемый инвестиционный доход.
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)	Применение для оценки обязательств по договорам НПО положений МСФО (IFRS4) оказывает влияние на показатели статьи баланса "Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые". В зависимости от результатов актуарной оценки адекватности обязательств Фонд в случае превышения данных актуарной оценки величины обязательств, отраженных в бухгалтерском учете, отражает в учете коорректировки до наилучшей стоимости. 2. Инвестиционная стратегия Фонда определяет применение для оценки финансовых вложений средств пенсионных резервов и собственных средств Фонда по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток либо по амортизированной стоимости в зависимости от избранной бизнес-модели.
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию и не заключает договоры об обязательном пенсионном страховании
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	Проверка адекватности пенсионных обязательств осуществляется по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению в целях определения достаточности резерва покрытия пенсионных обязательств для выполнения обязательств по всем пенсионным договорам. Проверка адекватности обязательств проводится актуарием Фонда. При оценке адекватности используются текущие оценки денежных потоков с учетом прогноза будущих пенсионных выплат, предполагаемого инвестиционного дохода, ставки дисконтирования денежных потоков.
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Первоначальная оценка финансовых активов осуществляется по справедливой стоимости. Финансовые активы классифицируются по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, дебиторская задолженность, активы, удерживаемые до погашения и финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, долговые ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	По долговым ценным бумагам, номинированным в иностранной валюте, балансовой стоимостью является рублевый эквивалент стоимости по официальному курсу на дату проведения переоценки. Переоценка балансовой стоимости долевых ценных бумаг, выраженных в иностранной валюте, на счете по учету ценных бумаг в результате изменения официальных курсов иностранных валют не производится.
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Отчетность подготовлена, исходя из допущения, что Фонд будет продолжать деятельность в обозримом будущем.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	С 01 января 2003 г. экономика Российской Федерации не попадает под определение гиперинфляционной, начиная с указанной даты данные финансовой отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежными средствами признаются денежные средства в кассе Фонда и на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях и банках-нерезидентах, эквивалентами денежных средств признаются краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в заранее известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменений их стоимости.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Фонд классифицирует денежные средства, выданные (размещенные) по договору банковского вклада, как оцениваемые по амортизированной стоимости. Фонд не применяет метод ЭСП к договорам банковского вклада, имеющим срок погашения "до востребования". При расчете ЭСП Фонд использует ожидаемые денежные потоки и ожидаемый срок обращения денежных средств, предусмотренные договором банковского вклада.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, как правило, является стоимость приобретения ценной бумаги, а именно справедливая стоимость переданного возмещения. В отдельных случаях справедливая стоимость ценной бумаги при первоначальном признании может отличаться от стоимости приобретения ценной бумаги. Справедливая стоимость долговых ценных бумаг включает в себя накопленный купонный доход, подлежащий получению денежными средствами.
14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, отражаются в учете по амортизированной стоимости. Амортизированной стоимостью долговой ценной бумаги признается сумма, в которой долговая ценная бумага оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, полученных процентных доходов, увеличенная на начисленные процентные доходы, а также уменьшенная на величину обесценения.
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	При первоначальном признании дебиторская задолженность признается в размере основной суммы долга, то есть по справедливой стоимости на дату первоначального признания. Основная сумма долга может изменяться на протяжении срока действия финансового актива (например, если имеют место выплаты в счет погашения основной суммы долга).
16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 28, МСФО (IAS) 27, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	При осуществлении контроля над управлением акционерным обществом или оказании значительного влияния (или совместного контроля) на деятельность акционерного общества, акции таких акционерных обществ учитываются на соответствующем счете второго порядка по учету участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах и не подлежат последующей переоценке после первоначального признания.
18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Фонд оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет хеджирование потоков денежных средств
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет хеджирование потоков денежных средств
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не применяет хеджирование потоков денежных средств
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
26	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Фонд не осуществляет деятельность по обязательному пенсионному страхованию.
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	Фонд признает обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированные как страховые и отражает в учете суммы ,отраженные на пенсионных счетах , т.е. в сумме начисленного инвестиционного дохода и осуществленных выплат. По итогам отчетного периода Фонд в соответствии с требованиями МСФО 4 проводит актуарную оценку обязательств. При этом , если расчетное обязательство , полученное в результате актуарной оценки больше остатка на счетах, то размер обязательства корректируется до расчетного, если расчетное обязательство меньше остатка на счетах, корректировка согласно МСФО 4 "Договоры страхования" не производится.
28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Фонд признает обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод (НВПДВ) и отражает в учете суммы , отраженные на пенсионных счетах, т. е . в сумме поступивших пенсионных взносов, начисленного инвестиционного дохода и осуществленных выплат. Фонд при отражении в учете обязательств по инвестиционным договорам с НВПДВ руководствуется МСФО 4 "Страховые договоры" и проводит актуарную оценку адекватности обязательств. При этом если расчетное обязательство, полученное в результате актуарной оценки, больше остатка на счетах, то размер обязательства корректируется до расчетного, если расчетное обязательство меньше остатка на счетах, корректировка не производится.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
40	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования. Используемый метод амортизации отражает предполагаемую структуру потребления Фондом будущих экономических выгод от актива. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно в последний рабочий день месяца в сумме, пропорциональной количеству дней пользования объектом основных средств в текущем месяце, независимо от финансовых результатов деятельности Фонда.
41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям :объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; Фонд имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем ,объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов), объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев ,объект не имеет материально-вещественной формы ,первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена
45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Фонд применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам нематериальных активов. Начисление амортизации по нематериальным активам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно в последний рабочий день месяца в сумме, пропорциональной количеству дней пользования объектом нематериальных активов в текущем месяце, независимо от финансовых результатов деятельности Фонда По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.
46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальная стоимость нематериальных активов созданных Фондом самостоятельно определяется при соблюдении критериев признания. Затраты, произведенные Фондом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты, первоначально признанные Фондом в качестве расходов, впоследствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления			
47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не заключал договоры о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу своих сотрудников.
50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности , не ограниченных фиксируемыми платежами не предусмотрено.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
51	МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Объекты основных средств, нематериальных активов, признаются Фондом долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов, руководством Фонда или уполномоченным органом Фонда принято решение о продаже долгосрочного актива, Фонд ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью, действия Фонда, требуемые для выполнения решения о продаже, показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.
54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Фонд классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости.
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Изменение требований законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе изменение налоговых ставок по налогу на прибыль. Изменение вероятности получения достаточной налогооблагаемой прибыли для признания ОНА, может являться причиной увеличения или уменьшения величины ОНО и ОНА. ОНО и ОНА не подлежат дисконтированию. Фонд на конец каждого отчетного периода, формирует ведомость расчета ОНО и ОНА с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учету капитала для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм ОНО и ОНА. Прекращение признания ОНА в отношении перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их полном использовании, несоответствии условиям признания, а также в связи с истечением срока переноса таких убытков на будущие отчетные периоды, установленного законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и подлежит отражению в бухгалтерском учете на конец отчетного периода.

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	33 689 265,89	27 343 162,53
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	44 079,44	18 380,83
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	177 820 200,68	179 189,70
7	Итого	211 553 546,01	27 540 733,06

НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	33 516 209,41	27 108 285,27
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	44 079,44	18 380,83
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	177 816 151,07	38 775,23
7	Итого	211 376 439,92	27 165 441,33

СФФ: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	173 056,48	234 877,26
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	4 049,61	140 414,47
7	Итого	177 106,09	375 291,73

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

Таблица 5.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	211 553 546,01	27 540 733,06
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	211 553 546,01	27 540 733,06

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

Таблица 7.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	5 544 443 872,38	5 898 929 560,07
8	Итого	5 544 443 872,38	5 898 929 560,07

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

Таблица 7.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4 789 210 689,53	5 300 321 331,14
8	Итого	4 789 210 689,53	5 300 321 331,14

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

Таблица 7.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	755 233 182,85	598 608 228,93
8	Итого	755 233 182,85	598 608 228,93

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

Таблица 7.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	567 876 841,00	916 058 057,92
3	некредитных финансовых организаций	-	409 190 567,92
4	нефинансовых организаций	567 876 841,00	506 867 490,00
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	4 976 567 031,38	4 982 871 502,15
6	Правительства Российской Федерации	2 855 689 558,07	2 714 474 408,27
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	310 856 514,09	404 304 590,00
11	нефинансовых организаций	1 810 020 959,22	1 864 092 503,88
12	Итого	5 544 443 872,38	5 898 929 560,07

Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения**Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 2020 года****Таблица 9.1**
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	501 842 539,31	-	501 842 539,31	-	501 842 539,31
7	Итого	501 842 539,31	-	501 842 539,31	-	501 842 539,31

НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 2020 года**Таблица 9.1**
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	501 842 539,31	-	501 842 539,31	-	501 842 539,31
7	Итого	501 842 539,31	-	501 842 539,31	-	501 842 539,31

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2020 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	13 302 288,58	-	13 302 288,58	-	13 302 288,58
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	13 337 062,48	-	13 337 062,48	-	13 337 062,48

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	4 782 598,46	-	4 782 598,46	-	4 782 598,46
9	Прочее	62 046 694,17	-	62 046 694,17	-	62 046 694,17
10	Итого	66 829 292,63	-	66 829 292,63	-	66 829 292,63

НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2020 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	5 067 954,75	-	5 067 954,75	-	5 067 954,75
10	Итого	5 067 954,75	-	5 067 954,75	-	5 067 954,75

НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	4 629 368,18	-	4 629 368,18	-	4 629 368,18
10	Итого	4 629 368,18	-	4 629 368,18	-	4 629 368,18

ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2020 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	8 234 333,83	-	8 234 333,83	-	8 234 333,83
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	8 269 107,73	-	8 269 107,73	-	8 269 107,73

ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	153 230,28	-	153 230,28	-	153 230,28
9	Прочее	62 046 694,17	-	62 046 694,17	-	62 046 694,17
10	Итого	62 199 924,45	-	62 199 924,45	-	62 199 924,45

Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия

Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	103 128 879,98	83,73	643
2	Итого	71 750 150,62	X	103 128 879,98	X	X

ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	103 128 879,98	83,73	643
2	Итого	71 750 150,62	X	103 128 879,98	X	X

Примечание 15. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи

Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Таблица 15.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Недвижимое имущество	4 941 120,16	-
2	Итого	4 941 120,16	-

ССФ: Основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи

Таблица 15.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Недвижимое имущество	4 941 120,16	-
2	Итого	4 941 120,16	-

Примечание 17. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 17.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2019 года	3 318 988,98	-	-	-	3 318 988,98
2	Накопленная амортизация	(284 316,54)	-	-	-	(284 316,54)
3	Балансовая стоимость, на 01 января 2019 года	3 034 672,44	-	-	-	3 034 672,44
4	Поступления	2 980 000,00	-	-	-	2 980 000,00
5	Затраты на создание	(2 120 000,00)	-	-	-	(2 120 000,00)
7	Выбытия	(1 198 988,98)	-	-	-	(1 198 988,98)
8	Амортизационные отчисления	(212 350,16)	-	-	-	(212 350,16)
13	Балансовая стоимость, на 31 декабря 2019 года	2 483 333,30	-	-	-	2 483 333,30
14	Стоимость (или оценка), на 31 декабря 2019 года	2 980 000,00	-	-	-	2 980 000,00
15	Накопленная амортизация	(496 666,70)	-	-	-	(496 666,70)
15.1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2020 года	2 980 000,00	-	-	-	2 980 000,00
15.2	Накопленная амортизация	(496 666,70)	-	-	-	(496 666,70)
16	Балансовая стоимость, на 01 января 2020 года	2 483 333,30	-	-	-	2 483 333,30
17	Поступления	592 664,84	-	-	-	592 664,84
21	Амортизационные отчисления	(685 937,15)	-	-	-	(685 937,15)
26	Балансовая стоимость, на 31 декабря 2020 года	2 390 060,99	-	-	-	2 390 060,99
27	Стоимость (или оценка), на 31 декабря 2020 года	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
28	Накопленная амортизация	(1 182 603,85)	-	-	-	(1 182 603,85)
29	Балансовая стоимость, на 31 декабря 2020 года	2 390 060,99	-	-	-	2 390 060,99

Примечание 18. Основные средства

Основные средства

Таблица 18.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2019г.	-	697 998,10	-	-	332 423,22	1 030 421,32
2	Накопленная амортизация	-	(564 682,13)	-	-	(270 122,69)	(834 804,82)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2019г.	-	133 315,97	-	-	62 300,53	195 616,50
4	Поступление	5 197 464,35	50 670,00	-	-	1 671 871,62	6 920 005,97
8	Выбытие	-	-	-	-	(1 082 922,61)	(1 082 922,61)
9	Амортизационные отчисления	(21 164,89)	(84 506,24)	-	-	(391 461,17)	(497 132,30)
14	Балансовая стоимость, на 31.12.2019г.	5 176 299,46	99 479,73	-	-	259 788,37	5 535 567,56
15	Стоимость (или оценка), на 31.12.2019г.	5 197 464,35	748 668,10	-	-	921 372,23	6 867 504,68
16	Накопленная амортизация	(21 164,89)	(649 188,37)	-	-	(661 583,86)	(1 331 937,12)
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020г.	5 197 464,35	748 668,10	-	-	921 372,23	6 867 504,68
16.2	Накопленная амортизация	(21 164,89)	(649 188,37)	-	-	(661 583,86)	(1 331 937,12)
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2020г.	5 176 299,46	99 479,73	-	-	259 788,37	5 535 567,56
18	Поступление	-	227 295,00	-	-	5 568 822,44	5 796 117,44
22	Выбытие	-	-	-	-	(3 228 949,01)	(3 228 949,01)
23	Амортизационные отчисления	21 164,89	(78 074,73)	-	-	(468 034,83)	(524 944,67)
27	Прочее	(5 197 464,35)	-	-	-	-	(5 197 464,35)
28	Балансовая стоимость, на 31.12.2020г.	-	248 700,00	-	-	2 131 626,97	2 380 326,97
29	Стоимость (или оценка), на 31.12.2020г.	-	975 963,10	-	-	3 261 245,66	4 237 208,76
30	Накопленная амортизация	-	(727 263,10)	-	-	(1 129 618,69)	(1 856 881,79)
31	Балансовая стоимость, на 31.12.2020г.	-	248 700,00	-	-	2 131 626,97	2 380 326,97

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	6 893,00
2	Расчеты по социальному страхованию	-	100 770,30
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	498 058,18	332 156,12
4	Итого	498 058,18	439 819,42

НПО: Прочие активы

Таблица 20.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	397,00
2	Итого	-	397,00

ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	6 496,00
2	Расчеты по социальному страхованию	-	100 770,30
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	498 058,18	332 156,12
4	Итого	498 058,18	439 422,42

Примечание 21. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия, за 2020 г.

Таблица 21.6.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение, на 31.12.2019 г.	-	-	58 000 000,00	58 000 000,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	(18 010 271,00)	(18 010 271,00)
3	Резерв под обесценение, на 31.12.2020 г.	-	-	39 989 729,00	39 989 729,00

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия, за 2019 г.

Таблица 21.6.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение, на 31.12.2018 г.	-	-	-	58 000 000,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	58 000 000,00	(18 010 271,00)
3	Резерв под обесценение, на 31.12.2019 г.	-	-	58 000 000,00	39 989 729,00

Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства**Займы и прочие привлеченные средства****Таблица 23.1**
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	48 956 240,83	-
6	Обязательства по аренде	2 122 616,71	201 060,04
8	Итого	51 078 857,54	201 060,04

Анализ процентных ставок и сроков погашения**Таблица 23.3**

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	4,7	25.01.2021		

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

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

Таблица 27.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 322 324 204,53	1 083 669 979,10
2	Пенсионные взносы	119 393,26	189 755 779,48
3	Пенсионные выплаты	(142 601 566,93)	(126 624 027,23)
4	Распределение результата размещения	143 129 491,59	23 683 085,62
5	Актuarные прибыли (убытки), в том числе:	187 170 256,17	166 859 936,13
6	изменения в допущениях:	142 945 824,70	(352 495 799,06)
7	Экономические	142 945 824,70	(352 495 799,06)
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	44 224 431,47	519 355 735,19
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	44 224 431,47	-
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	23 690 747,26	41 170 331,51
12.1	Прочее	(86 257 520,46)	(56 190 880,08)
13	Итоговое увеличение обязательств	125 250 800,89	238 654 225,43
14	Обязательства на конец отчетного периода	1 447 575 005,42	1 322 324 204,53

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 354 030 192,30 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 5,68%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируется, Расторжения (на этапе накопления) 2,9%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) - нет, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности построена на основе исторических данных о смертности среди застрахованных лиц Фонда (вероятности смерти зависят от пола и возраста и включают ожидаемые будущие улучшения), Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте: Мужчины: 18 лет, Женщины: 22 лет, Темп роста расходов 2021-3,6%, 2022-2023-4%, с 2024-3,8%. Ставка дисконтирования рассчитывалась исходя из текущей структуры портфеля финансовых инструментов, а также ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. При расчете ставки дисконтирования из ожидаемых результатов размещения средств пенсионных резервов вычитается сумма вознаграждения управляющим компаниям и специализированному депозитарию.

Доходность размещения средств пенсионных резервов

Таблица 27.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Период				
		2020г.	2019г.	2018г.	2017г.	2016г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Доходность размещения средств пенсионных резервов	5,05	9,07	5,21	12,74	11,23
2	Доходность, распределенная на счета участников по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	5,5	6,5	6,02	8	7,14

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
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 430 329 435,85	3 158 874 936,58
2	Пенсионные взносы	77 480 017,15	336 386 812,69
3	Пенсионные выплаты	(235 407 823,20)	(244 985 224,90)
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	(23 690 747,26)	(41 170 331,51)
12.1	Прочее	-	12 484 280,61
13	Итоговое увеличение обязательств	(238 759,22)	271 454 499,27
14	Обязательства на конец отчетного периода	3 430 090 676,63	3 430 329 435,85

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, была уменьшена стоимость на 0 рублей, обязательства были дооценены на сумму 0 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 5,68%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируется, Расторжения (на этапе накопления) - 2,9%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности, рекомендованная Комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев для оценки обязательств НПФ по негосударственному пенсионному обеспечению. Темп роста расходов 2021 - 3,6%, 2022-2023 - 4%, с 2024 - 3,8%. Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалось исходя из текущей структуры портфеля финансовых инструментов, а также ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов. При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.

Экономические допущения, используемые для расчета стоимости обязательства по обеспечению доходности в размере не ниже нуля процентов годовых

Таблица 28.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Математическое ожидание средней доходности в течение среднего периода выплат	8,63	5,91
2	Среднеквадратическое отклонение фактической доходности от прогнозной в течение среднего периода выплат	4	4,44

Примечание 31. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 31.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 526 536,73	947 468,31
2	Расчеты по социальному страхованию	438 704,50	258 412,48
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	5 380,00
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	188 221,11	192 455,36
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	8 760,00
6	Расчеты с прочими кредиторами	305 563,91	61 497 029,78
7	Прочее	12 919 061,73	17 162 770,14
8	Итого	15 378 087,98	80 072 276,07

Примечание 32. Капитал**Акционерный капитал****Таблица 32.1**
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Акционерный капитал, на 01.01.2019г.	120 000	1 000,00	-	120 000 000,00
2	Эмиссия	80 000	1 000,00	-	80 000 000,00
3	Акционерный капитал, на 31.12.2019г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
4	Акционерный капитал, на 01.01.2020г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
5	Акционерный капитал, на 31.12.2020г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00

Акционерный капитал (количество акций в обращении)**Таблица 32.1**

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)
1	2	3
1	Количество акций в обращении, на 01.01.2019г.	120 000
2	Эмиссия	80 000
3	Количество акций в обращении, на 31.12.2019г.	200 000
4	Количество акций в обращении, на 01.01.2020г.	200 000
5	Количество акций в обращении, на 31.12.2020г.	200 000

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

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	119 393,26	189 755 779,48
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	77 480 017,15	336 386 812,69
3	Итого	77 599 410,41	526 142 592,17

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	-	8 654 932,92
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	25 232 237,48	35 161 360,37
3	Итого	25 232 237,48	43 816 293,29

Примечание 34: Пункт 34.2.1. При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует следующие пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника»; Пенсионная схема № 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно пожизненно»; Пенсионная схема № 3 «Солидарная схема с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 1 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод как для участников на этапе накопления, так и на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 2 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления, и как страховые для участников на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 3 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления и для участников на этапе выплаты пенсии до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника, и как страховые для участников на этапе выплаты пожизненной пенсии. Пункт 34.2.2. Следующие пенсионные схемы: у Фонда отсутствуют (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями-вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.3. Пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: Пенсионная схема N 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно»; Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии. Пункт 34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Директоров АО «Негосударственный пенсионный фонд «Внешэкономфонд» от 29.03.2016г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 31.12.2020 года.

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

Таблица 34.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
4	Взносы, полученные от физических лиц	119 393,26	180 854 531,82
5	Взносы, полученные от юридических лиц	-	8 901 247,66
6	Итого	119 393,26	189 755 779,48

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

Таблица 34.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	-	309 500,81
2	Взносы, полученные от юридических лиц	-	8 345 432,11
3	Итого	-	8 654 932,92

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

Таблица 34.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	6 162 834,30	104 112 468,46
2	Взносы, полученные от юридических лиц	71 317 182,85	232 274 344,23
3	Итого	77 480 017,15	336 386 812,69

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

Таблица 34.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	1 853 024,00	3 440 734,37
2	Взносы, полученные от юридических лиц	23 379 213,48	31 720 626,00
3	Итого	25 232 237,48	35 161 360,37

**Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного
обеспечения, количество участников**

Таблица 34.6

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	17 689	19 686
2	с физическими лицами	17 662	19 665
3	с юридическими лицами	27	21
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	18 318	19 706
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	13 401	14 699

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	13	19 784
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	18	12 562

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	3	1
2	Итого	3	1

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

Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

Таблица 35.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	142 601 566,93	126 624 027,23
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	235 407 823,20	244 985 224,90
3	Итого	378 009 390,13	371 609 252,13

Средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения за 2020 год составил 3 354,63 рублей (за 2019 год: 4 820,19 руб.).

Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

Таблица 35.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	34 982 719,43	37 018 038,12
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	75 534 769,37	72 738 252,82
3	Итого	110 517 488,80	109 756 290,94

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	142 533 115,96	126 624 027,23
2	Выкупные суммы	68 450,97	-
3	Итого	142 601 566,93	126 624 027,23

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	34 982 719,43	37 018 038,12
3	Итого	34 982 719,43	37 018 038,12

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

Таблица 35.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	207 039 222,99	213 381 439,72

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
2	Выкупные суммы	28 368 600,21	31 603 785,18
3	Итого	235 407 823,20	244 985 224,90

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод
Таблица 35.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	54 473 275,61	53 120 928,09
2	Выкупные суммы	21 061 493,76	19 617 324,73
3	Итого	75 534 769,37	72 738 252,82

Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

Таблица 35.5

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	2 019	452
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	1 613	538
3	в связи со смертью участника	1 252	84
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	5	142
5	вследствие выполнения обязательств по договору	319	312
6	по другим причинам	37	

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
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	(125 250 800,89)	(238 654 225,43)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	238 759,22	(271 454 499,27)
3	Итого	(125 012 041,67)	(510 108 724,70)

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

Таблица 36.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	(188 309 970,92)	(43 401 519,88)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	(111 447 470,32)	(167 295 671,49)
3	Итого	(299 757 441,24)	(210 697 191,37)

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
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	579 323,95	686 908,10
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(5 994 159,05)	-
3	Итого	(5 414 835,10)	686 908,10

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
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	224 520,90	1 015 315,75
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(3 800 000,00)	-
3	Итого	(3 575 479,10)	1 015 315,75

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

Таблица 38.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	579 323,95	686 908,10
6	Итого	579 323,95	686 908,10

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

Таблица 38.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	224 520,90	1 015 315,75
6	Итого	224 520,90	1 015 315,75

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

Таблица 38.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(5 994 159,05)	-
6	Итого	(5 994 159,05)	-

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

Таблица 38.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(3 800 000,00)	-
6	Итого	(3 800 000,00)	-

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 2020 г.

Таблица 39.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	7 242 183,24	249 213 316,56	-	256 455 499,80
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	7 242 183,24	249 213 316,56	-	256 455 499,80
10	Итого	7 242 183,24	249 213 316,56	-	256 455 499,80

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 2019 г.

Таблица 39.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	(22 066 771,33)	50 419 152,23	-	28 352 380,90
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(22 066 771,33)	50 419 152,23	-	28 352 380,90
10	Итого	(22 066 771,33)	50 419 152,23	-	28 352 380,90

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 4 квартал 2020 г.

Таблица 39.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	446 541,51	102 995 711,20	-	103 442 252,71

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	446 541,51	102 995 711,20	-	103 442 252,71
10	Итого	446 541,51	102 995 711,20	-	103 442 252,71

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 4 квартал 2019 г.

Таблица 39.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	297 728,59	157 657 033,28	-	157 954 761,87
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	297 728,59	157 657 033,28	-	157 954 761,87
10	Итого	297 728,59	157 657 033,28	-	157 954 761,87

Примечание 41. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 41.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	18 010 271,00	7 399 000,00
8	Итого	18 010 271,00	7 399 000,00

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 41.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	5 150 000,00
8	Итого	-	5 150 000,00

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	315 270 917,53	338 494 743,45
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	304 107 715,36	337 724 668,00
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	2 600 299,31	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8 562 902,86	770 075,45
16	Итого	315 270 917,53	338 494 743,45

Процентные доходы

Таблица 42.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	79 304 268,78	89 062 245,13
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	72 729 165,43	88 927 846,62
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	2 600 299,31	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 974 804,04	134 398,51
16	Итого	79 304 268,78	89 062 245,13

Примечание 43. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

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

Таблица 43.1

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	27 279 421,00	76 236 345,50
5.1	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	(17 139 000,36)	(14 194 348,89)
7	Итого	10 140 420,64	62 041 996,61

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

Таблица 43.1

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	27 279 421,00	39 488 393,50
5.1	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	-	(14 194 348,89)
7	Итого	27 279 421,00	25 294 044,61

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	27 090 399,71	22 679 973,14
3	Амортизация основных средств	2 755 975,20	1 580 054,91
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	685 937,15	555 418,29
5	Вознаграждение управляющей компании	35 592 609,08	26 000 920,29
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	5 034 048,63	4 866 495,12
7	Расходы по аренде	295 502,97	344 260,42
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	855 920,85
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 022 310,72	662 153,21
10	Расходы по страхованию	4 001,50	-
11	Реклама и маркетинг	151 138,40	123 972,10
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	94 603,00	8 760,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	720 037,40	956 135,60
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	2 042 582,60	1 686 988,37
18	Командировочные расходы	50 178,33	37 603,00
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	330 139,57	868 365,64
21	Прочее	5 806 201,35	2 473 557,88
22	Итого	81 675 665,61	63 700 578,82

Общие и административные расходы

Таблица 44.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	6 343 566,85	5 418 838,10
3	Амортизация основных средств	586 185,67	546 485,04
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178 633,23	149 000,01
5	Вознаграждение управляющей компании	9 119 061,73	17 162 770,14
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 345 253,15	1 283 925,46
7	Расходы по аренде	5 526,65	38 086,89
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	94 028,36	61 181,48
10	Расходы по страхованию	1 200,45	-
11	Реклама и маркетинг	147 697,00	118 810,00
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	10 357,00	8 760,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	124 250,20	103 752,40
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	477 655,68	432 039,73
18	Командировочные расходы	50 178,33	20 034,00
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	36 875,49	97 747,82
21	Прочее	1 575 985,46	694 661,65
22	Итого	20 096 455,25	26 136 092,72

Примечание 45. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 45.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	(81 392,96)	-
4	По займам и прочим привлеченным средствам	(231 547,57)	(32 357,18)
6	Итого	(312 940,53)	(32 357,18)

Процентные расходы

Таблица 45.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	(9 852,58)	(5 618,92)
4	По займам и прочим привлеченным средствам	(231 547,57)	-
6	Итого	(241 400,15)	(5 618,92)

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
2	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	153,01	-
8	Прочие доходы	169 654,14	602 023,68
9	Итого	169 807,15	602 023,68

Прочие расходы

Таблица 46.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	65 399 000,00
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	200 000,00	-
4	Прочие расходы	172 850,78	105 400,00
5	Итого	372 850,78	65 504 400,00

Прочие расходы

Таблица 46.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	58 000 000,00
3	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление спортивных мероприятий и мероприятий культурно-просветительского характера	200 000,00	-
4	Прочие расходы	11 104,50	34 600,00
5	Итого	211 104,50	58 034 600,00

Примечание 47. Налог на прибыль

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

Таблица 47.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 712 284,00	819 044,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(151 872,09)	(72 045,23)
3	Итого, в том числе:	9 560 411,91	746 998,77
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 560 411,91	746 998,77

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли составляет: процентов
За 2019 год: процентов

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

Таблица 47.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(13 089 995,00)	(635 644,00)
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(60 716,26)	88 599 484,33
3	Итого, в том числе:	(13 150 711,26)	87 963 840,33
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(13 150 711,26)	87 963 840,33

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

Таблица 47.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	153 423 349,78	(50 376 427,45)
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 2020 г.%-2019 г.%	30 684 669,96	(10 075 285,49)
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	(21 124 258,05)	10 822 284,26
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 560 411,91	746 998,77

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

Таблица 47.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(238 701 466,81)	(85 477 892,83)
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 4 квартал 2020 г.%-4 квартал 2019 г.%	(47 740 293,36)	(17 095 578,57)
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	34 589 582,10	105 059 418,90
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(13 150 711,26)	87 963 840,33

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по
продолжающейся деятельности, за 2020 г.**

Таблица 47.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	393 048,25	151 872,09	-	241 176,16
2	Общая сумма отложенного налогового актива	393 048,25	151 872,09	-	241 176,16
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	393 048,25	151 872,09	-	241 176,16
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	393 048,25	151 872,09	-	241 176,16
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	393 048,25	151 872,09	-	241 176,16

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по
продолжающейся деятельности, за 2019г.**

Таблица 47.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
6	Резерв по неиспользованным отпускам	241 176,16	72 045,23	-	169 130,93
7	Общая сумма отложенного налогового актива	241 176,16	72 045,23	-	169 130,93
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	241 176,16	72 045,23	-	169 130,93
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	241 176,16	72 045,23	-	169 130,93
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	241 176,16	72 045,23	-	169 130,93

Примечание 51. Управление рисками

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

Таблица 51.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 31.12.2020 года			На 31.12.2019 года		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	-1%	109725398,43	-109725398,43		144476051,81	-144476051,81	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-96058990,76	96058990,76		-129173600,65	129173600,65	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	50259910,00	-50259910,00		49837159,02	-49837159,02	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	53434912,86	-53434912,86		-45894013,65	45894013,65	

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

Таблица 51.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 года	На 31.12.2019 года
		3	4
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	417 108 838,87	514 549 138,34
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	214 852 305,91	204 237 974,44
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	222 855 808,65	261 955 633,23
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	208 416 062,58	205 405 059,05
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	715 969 074,65	682 447 674,28
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	305 914 669,33	204 946 158,78
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	110 159 142,49	75 434 498,52
8	Женщины в возрасте до 39 лет	203 428 150,62	307 005 500,26
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	187 143 253,92	174 715 393,29
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	299 261 765,04	403 802 958,36
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	399 440 373,59	340 614 289,36
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	825 531 222,01	814 013 428,59
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	470 223 742,72	350 329 493,38

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 года	На 31.12.2019 года
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	297 361 271,67	213 196 440,50
15	Итого обязательства по мужчинам	2 195 275 902,48	2 148 976 136,64
16	Итого обязательства по женщинам	2 682 389 779,57	2 603 677 503,74
17	Итого обязательства	4 877 665 682,05	4 752 653 640,38

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 31 декабря 2020 года

Таблица 51.11
(руб.)

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	211 553 546,01	-	-	211 553 546,01
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 544 443 872,38	-	-	5 544 443 872,38
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
4	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	71 750 150,62
5	Итого активов	5 841 084 631,49	-	-	5 841 084 631,49
Раздел II. Обязательства					
6	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 447 575 005,42	-	-	1 447 575 005,42
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 090 676,63	-	-	3 430 090 676,63
9	Итого обязательств	4 928 744 539,59	-	-	4 928 744 539,59
10	Чистая балансовая позиция	912 340 091,90	-	-	912 340 091,90

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

Таблица 51.11
(руб.)

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	27 540 733,06	-	-	27 540 733,06
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе	5 898 929 560,07	-	-	5 898 929 560,07

	прибыли или убытка, в том числе:				
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 829 292,63	-	-	66 829 292,63
4	Инвестиции в дочерние предприятия	103 128 879,98	-	-	103 128 879,98
5	Итого активов	6 096 428 465,74	-	-	6 096 428 465,74
Раздел II. Обязательства					

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04	-	-	201 060,04
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 322 324 204,53	-	-	1 322 324 204,53
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 329 435,85	-	-	3 430 329 435,85
9	Итого обязательств	4 752 854 700,42	-	-	4 752 854 700,42
10	Чистая балансовая позиция	1 343 573 765,32	-	-	1 343 573 765,32

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31 декабря 2020 года

Таблица 51.13
(руб.)

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	211 553 546,01	-	-	211 553 546,01
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	-	439 637 951,40	5 104 805 920,98	5 544 443 872,38
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
4	Итого активов	224 890 608,49	439 637 951,40	5 104 805 920,98	5 769 334 480,87
Раздел II. Обязательства					
5	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
6	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 729 398,58	106 185 953,07	1 305 659 653,77	1 447 575 005,42
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	73 096 652,02	164 784 789,63	3 192 209 234,98	3 430 090 676,63
8	Итого обязательств	159 904 908,14	270 970 742,70	4 497 868 888,75	4 928 744 539,59
9	Разрыв ликвидности	64 985 700,35	168 667 208,70	606 937 032,23	840 589 941,28

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

Таблица 51.13
(руб.)

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	27 540 733,06	-	-	27 540 733,06
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	-	5 898 929 560,07	-	5 898 929 560,07
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 829 292,63	-	-	66 829 292,63
13	Итого активов	94 370 025,69	5 898 929 560,07	-	5 993 299 585,76
Раздел II. Обязательства					
15	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04	-	-	201 060,04
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	37 718 230,38	113 154 691,14	1 171 451 283,01	1 322 324 204,53
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	86 805 649,25	260 416 947,75	3 083 106 838,85	3 430 329 435,85
24	Итого обязательств	124 724 939,67	373 571 638,89	4 254 558 121,86	4 752 854 700,42
25	Разрыв ликвидности	(30 354 913,98)	5 525 357 921,18	(4 254 558 121,86)	1 240 444 885,34

Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 31 декабря 2020 года

Таблица 51.14
(руб.)

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	35 951 007,11	175 602 538,90	-	-	211 553 546,01
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 911 728 240,78	320 847 090,15	311 868 541,45	-	5 544 443 872,38
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	50 301 377,65	-	50 301 377,65
4	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	501 842 539,31	-	-	-	501 842 539,31
5	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	4 390 527,16	774 124,99	8 172 410,33	-	13 337 062,48
6	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	-	71 750 150,62
7	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	4 941 120,16	-	-	-	4 941 120,16

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
8	Итого активов	5 530 603 585,14	497 223 754,04	320 040 951,78	-	6 347 868 290,96
Раздел II. Обязательства						
9	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	-	51 078 857,54
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 447 575 005,42	-	-	-	1 447 575 005,42
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 090 676,63	-	-	-	3 430 090 676,63
12	Итого обязательств	4 928 744 539,59	-	-	-	4 928 744 539,59
13	Чистая балансовая позиция	601 859 045,55	497 223 754,04	320 040 951,78	-	1 419 123 751,37

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

Таблица 51.14
(руб.)

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	27 540 733,06	-	-	-	27 540 733,06
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 653 938 624,45	-	244 990 935,62	-	5 898 929 560,07
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 760 212,75	-	69 079,88	-	66 829 292,63
4	Инвестиции в дочерние предприятия	103 128 879,98	-	-	-	103 128 879,98
5	Итого активов	5 851 368 450,24	-	245 060 015,50	-	6 096 428 465,74
Раздел II. Обязательства						
6	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04	-	-	-	201 060,04
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 322 324 204,53	-	-	-	1 322 324 204,53
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 329 435,85	-	-	-	3 430 329 435,85
9	Итого обязательств	4 752 854 700,42	-	-	-	4 752 854 700,42
10	Чистая балансовая позиция	1 098 513 749,82	-	245 060 015,50	-	1 343 573 765,32

Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 31 декабря 2020 года

Таблица 51.15
(руб.)

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	Параллельный сдвиг на 100 базисных пункта в сторону увеличения ставок	3 152 709,18	3 152 709,18

Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют на 31 декабря 2019 года

Таблица 51.15
(руб.)

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	Параллельный сдвиг на 100 базисных пункта в сторону увеличения ставок	3 384 947,43	3 384 947,43

Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2020 года

Таблица 55.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	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:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
2	финансовые активы, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	567 876 841,00	-	-	567 876 841,00
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 855 689 558,07	-	-	2 855 689 558,07
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	310 856 514,09	-	-	310 856 514,09
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 370 383 007,82	439 637 951,40	-	1 810 020 959,22

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

Таблица 55.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	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:	5 898 929 560,07	-	-	5 898 929 560,07
2	финансовые активы, в том числе:	5 898 929 560,07	-	-	5 898 929 560,07
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 898 929 560,07	-	-	5 898 929 560,07
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	5 898 929 560,07	-	-	5 898 929 560,07
5	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	409 190 567,92	-	-	409 190 567,92
6	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	506 867 490,00	-	-	506 867 490,00
7	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 714 474 408,27	-	-	2 714 474 408,27
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	404 304 590,00	-	-	404 304 590,00
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 864 092 503,88	-	-	1 864 092 503,88

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 декабря 2020 года

Таблица 55.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	439 637 951,40				
2	финансовые активы, в том числе:	439 637 951,40				
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	439 637 951,40				

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	439 637 951,40				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	439 637 951,40				

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2020 года

Таблица 55.5
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Оценки уровня 1	5 104 805 920,98	Цена спроса (BID)	ПАО Московская Биржа	
2	Оценки уровня 2	439 637 951,40	Цена ценового центра НКО АО НРД	Ценовой центр НКО АО НРД	
3	Итого	5 544 443 872,38	X	X	X

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2019 года

Таблица 55.5
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Оценки уровня 1	5 898 929 560,07	Цена спроса (BID)	ПАО Московская Биржа	
2	Итого	5 898 929 560,07	X	X	X

Примечание 57. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2020 г.

Таблица 57.2
(руб.)

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	-	-	-	-	2 539 303,76	-	-	2 539 303,76
15	Прочие доходы	-	18 010 271,00	-	-	-	-	-	18 010 271,00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2019 г.

Таблица 57.2
(руб.)

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	-	-	-	-	2 570 543,35	-	-	2 570 543,35

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 4 квартал 2020 г.

Таблица 57.2
(руб.)

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	-	-	-	-	588 000,00	-	-	588 000,00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 4 квартал 2019 г.

Таблица 57.2
(руб.)

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	-	-	-	-	588 000,00	-	-	588 000,00

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	2 539 303,76	2 570 543,35

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020г.	За 4 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	588 000,00	588 000,00

Общие сведения

Код территории по
ОКАТО: 45268554000

Код некредитной финансовой организации по
ОКПО: 54923741

Код некредитной финансовой организации. Регистрационный номер (порядковый номер): 350/2

Полное наименование организации:
Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "Внешэкономфонд"

Сокращенное наименование Организации:
АО "НПФ "Внешэкономфонд"

Почтовый
адрес: 121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, этаж 19,помещение I, комнаты 26, 27

Генеральный директор

Михальчук В.Ю.

30 марта 2021 г.

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

31.12.2020

Таблица 51.5

(руб.)

		Кредитный рейтинг	Без рейтинга	Ba1	Ba2	Ba3	Baa3		
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты								
	расчетные счета								
	денежные средства, переданные в доверительное управление								
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
	сделки обратного репо								
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
	прочие размещенные средства								
Долговые инструменты, в том числе:	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:		941 480 490.71	562 666 980.00	165 178 420.77	207 442 000.00	3 601 641 679.21		
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	941 480 490.71	562 666 980.00				2 855 689 558.07	
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления							
		долговые ценные бумаги иностранных государств							
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			203 021 045.00			107 835 469.09	
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций							
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	439 637 951.40	359 645 935.00	165 178 420.77	207 442 000.00	638 116 652.05		
		займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток							
		долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
			долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
			долговые ценные бумаги иностранных государств						
			долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
			долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
			долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
			займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи						
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:		501 842 539.31							
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации								

		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	501 842 539.31				
Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании						
	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения						
Прочие размещенные средства, всего, в том числе:	долговые ценные бумаги						
	займы, выданные						
	сделки обратного репо						
	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям						
	финансовая аренда						
	прочие размещенные средства и дебиторская задолженность						
Прочие активы							

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

2019-12-31

		Кредитный рейтинг	Без рейтинга	Ba1	Ba2	Baa3
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты					
	расчетные счета					
	денежные средства, переданные в доверительное управление					
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
	сделки обратного репо					
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
	прочие размещенные средства					
Долговые инструменты, в том числе:			458 980 213.25	360 003 561.92	580 213 807.82	3 583 673 919.16
	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:		458 980 213.25	360 003 561.92	580 213 807.82	3 583 673 919.16
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				2 714 474 408.27
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
		долговые ценные бумаги иностранных государств				
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			196 954 590.00	207 350 000.00

		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	458 980 213.25	163 048 971.92	580 213 807.82	661 849 510.89
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
		займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:					
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
		долговые ценные бумаги иностранных государств				
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
		займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи				
	долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:					
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
		долговые ценные бумаги иностранных государств				
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании					
	дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения					
Прочие размещенные средства, всего, в том числе:						
	долговые ценные бумаги					
	займы, выданные					
	сделки обратного репо					
	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям					
	финансовая аренда					
	прочие размещенные средства и дебиторская задолженность					
Прочие активы						