

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 № 26,27,19
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27,19
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 тысячах российских рублей

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 корректировки 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 объекта 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 ограниченными фиксируемыми платежами	Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными 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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	402 716 702,13	33 689 265,89
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	1 344,68	44 079,44
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	163 622 652,30	177 820 200,68
7	Итого	566 340 699,11	211 553 546,01

НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	4 585 452,56	33 516 209,41
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	1 344,68	44 079,44
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	163 603 362,69	177 816 151,07
7	Итого	168 190 159,93	211 376 439,92

СФФ: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	398 131 249,57	173 056,48
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	19 289,61	4 049,61
7	Итого	398 150 539,18	177 106,09

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

Таблица 5.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	566 340 699,11	211 553 546,01
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	566 340 699,11	211 553 546,01

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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 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	4 526 663 815,00	5 544 443 872,38
8	Итого	4 526 663 815,00	5 544 443 872,38

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

Таблица 7.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 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	4 195 210 571,39	4 789 210 689,53
8	Итого	4 195 210 571,39	4 789 210 689,53

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

Таблица 7.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 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	331 453 243,61	755 233 182,85
8	Итого	331 453 243,61	755 233 182,85

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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	462 298 320,40	567 876 841,00
4	нефинансовых организаций	462 298 320,40	567 876 841,00
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	4 064 365 494,60	4 926 265 653,73
6	Правительства Российской Федерации	2 254 791 474,27	2 805 388 180,42
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	504 870 602,72	310 856 514,09
11	нефинансовых организаций	1 304 703 417,61	1 810 020 959,22
12	Итого	4 526 663 815,00	5 494 142 494,73

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

Таблица 7.5
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	50 301 377,65
6	Правительства Российской Федерации	-	50 301 377,65
12	Итого	-	50 301 377,65

Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 июня 2021 года

Таблица 8.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21
4	нефинансовых организаций	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21
13	Итого	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21

ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 июня 2021 года

Таблица 8.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21
4	нефинансовых организаций	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21
13	Итого	-	45 742 500,73	45 742 500,73	6 714 495,52	39 028 005,21

Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 30 июня 2021 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	634 780 791,04	-	634 780 791,04	-	634 780 791,04
7	Итого	634 780 791,04	-	634 780 791,04	-	634 780 791,04

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 30 июня 2021 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	634 780 791,04	-	634 780 791,04	-	634 780 791,04
7	Итого	634 780 791,04	-	634 780 791,04	-	634 780 791,04

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 30 июня 2021 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	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	304 565 555,66	-	304 565 555,66	-	304 565 555,66
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	3 790 500,00	-	3 790 500,00	-	3 790 500,00
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	308 390 829,56	-	308 390 829,56	-	308 390 829,56

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

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	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

НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 июня 2021 года

Таблица 10.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	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	296 686 292,22	-	296 686 292,22	-	296 686 292,22
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	3 790 500,00	-	3 790 500,00	-	3 790 500,00
10	Итого	300 476 792,22	-	300 476 792,22	-	300 476 792,22

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

ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 июня 2021 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	7 879 263,44	-	7 879 263,44	-	7 879 263,44
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	7 914 037,34	-	7 914 037,34	-	7 914 037,34

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

Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия

Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.		На 31.12.2020 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	71 750 150,62	57,73	643
2	Итого	71 750 150,62	X	71 750 150,62	X	X

ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.		На 31.12.2020 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	71 750 150,62	57,73	643
2	Итого	71 750 150,62	X	71 750 150,62	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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 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 2020 года	2 980 000,00	-	-	-	2 980 000,00
2	Накопленная амортизация	(496 666,70)	-	-	-	(496 666,70)
3	Балансовая стоимость, на 01 января 2020 года	2 483 333,30	-	-	-	2 483 333,30
4	Поступления	592 664,84	-	-	-	592 664,84
8	Амортизационные отчисления	(325 991,02)	-	-	-	(325 991,02)
13	Балансовая стоимость, на 30 июня 2020 года	2 750 007,12	-	-	-	2 750 007,12
14	Стоимость (или оценка), на 30 июня 2020 года	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
15	Накопленная амортизация	(822 657,72)	-	-	-	(822 657,72)
15.1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2021 года	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
15.2	Накопленная амортизация	(1 182 603,85)	-	-	-	(1 182 603,85)
16	Балансовая стоимость, на 01 января 2021 года	2 390 060,99	-	-	-	2 390 060,99
21	Амортизационные отчисления	(357 266,46)	-	-	-	(357 266,46)
26	Балансовая стоимость, на 30 июня 2021 года	2 032 794,53	-	-	-	2 032 794,53
27	Стоимость (или оценка), на 30 июня 2021 года	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
28	Накопленная амортизация	(1 539 870,31)	-	-	-	(1 539 870,31)
29	Балансовая стоимость, на 30 июня 2021 года	2 032 794,53	-	-	-	2 032 794,53

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 01.01.2020г.	5 197 464,35	748 668,10	-	-	921 372,23	6 867 504,68
2	Накопленная амортизация	(21 164,89)	(649 188,37)	-	-	(661 583,86)	(1 331 937,12)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2020г.	5 176 299,46	99 479,73	-	-	259 788,37	5 535 567,56
4	Поступление	-	105 053,00	-	-	2 640 000,00	2 745 053,00
8	Выбытие	-	-	-	-	(404 764,95)	(404 764,95)
9	Амортизационные отчисления	(141 107,58)	(33 507,53)	-	-	(1 127 119,89)	(1 301 735,00)
14	Балансовая стоимость, на 30.06.2020г.	5 035 191,88	171 025,20	-	-	1 367 903,53	6 574 120,61
15	Стоимость (или оценка), на 30.06.2020г.	5 197 464,35	853 721,10	-	-	3 156 607,28	9 207 792,73
16	Накопленная амортизация	(162 272,47)	(682 695,90)	-	-	(1 788 703,75)	(2 633 672,12)
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2021г.	-	975 963,10	-	-	3 261 245,66	4 237 208,76
16.2	Накопленная амортизация	-	(727 263,10)	-	-	(1 129 618,69)	(1 856 881,79)
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2021г.	-	248 700,00	-	-	2 131 626,97	2 380 326,97
23	Амортизационные отчисления	-	(60 752,94)	-	-	(1 219 924,35)	(1 280 677,29)
28	Балансовая стоимость, на 30.06.2021г.	-	187 947,06	-	-	911 702,62	1 099 649,68
29	Стоимость (или оценка), на 30.06.2021г.	-	975 963,10	-	-	3 261 245,66	4 237 208,76
30	Накопленная амортизация	-	(788 016,04)	-	-	(2 349 543,04)	(3 137 559,08)
31	Балансовая стоимость, на 30.06.2021г.	-	187 947,06	-	-	911 702,62	1 099 649,68

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	963 175,44	498 058,18
2	Итого	963 175,44	498 058,18

ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	963 175,44	498 058,18
2	Итого	963 175,44	498 058,18

Примечание 21. Резервы под обесценение

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, за 1 полугодие 2021 г.

Таблица 21.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые инструменты	Долговые ценные бумаги	Итого
1	2	3	3.1	4	5
1	Прочие движения	6 714 495,52	-	-	6 714 495,52
2	Резерв под обесценение на 30.06.2021 г.	6 714 495,52	-	-	6 714 495,52

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия, за 1 полугодие 2021 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 31.12.2020 г.	-	-	39 989 729,00	39 989 729,00
2	Резерв под обесценение, на 30.06.2021 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 1 полугодие 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	39 989 729,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	(18 010 271,00)	-
3	Резерв под обесценение, на 30.06.2020 г.	-	-	39 989 729,00	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 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	48 956 240,83
6	Обязательства по аренде	1 032 996,25	2 122 616,71
8	Итого	1 032 996,25	51 078 857,54

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 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 447 575 005,42	1 322 324 204,53
2	Пенсионные взносы	-	119 393,26
3	Пенсионные выплаты	(69 450 581,34)	(72 726 519,96)
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	23 148 143,59	51 826 686,49
6	изменения в допущениях:	2 793 635,80	34 835 161,58
7	Экономические	2 793 635,80	34 835 161,58
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	20 354 507,79	16 991 524,91
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	20 354 507,79	16 991 524,91
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	19 144 378,03	-
12.1	Прочее	1 395 061,66	5 778 512,36
13	Итоговое увеличение обязательств	(25 762 998,06)	(15 001 927,85)
14	Обязательства на конец отчетного периода	1 421 812 007,36	1 307 322 276,68

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 377 178 335,89 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 7,20%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируются, Расторжения (на этапе накопления) 1%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев, Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет, Женщины: 23,5 лет, Темп роста расходов 4%. Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалось исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

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 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 430 090 676,63	3 430 329 435,85
2	Пенсионные взносы	25 774 622,09	28 298 578,00
3	Пенсионные выплаты	(115 855 188,11)	(103 983 315,54)
12.1	Прочее	(19 144 378,03)	-
13	Итоговое увеличение обязательств	(109 224 944,05)	(75 684 737,54)
14	Обязательства на конец отчетного периода	3 320 865 732,58	3 354 644 698,31

Полученная сумма в результате проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, меньше балансовой величины сформированных пенсионных резервов по таким договорам. Проверка адекватности сформированных обязательств пройдена, корректировка сумм пенсионных резервов не требуется. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 7,20%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируются, Расторжения (на этапе накопления) 1%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев, Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет, Женщины: 23,5 лет, Темп роста расходов 4%. Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалась исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и 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.

Примечание 31. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 31.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 402 072,87	1 526 536,73
2	Расчеты по социальному страхованию	421 669,95	438 704,50
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	274 125,89	188 221,11
4	Расчеты с прочими кредиторами	223 458,95	305 563,91
5	Прочее	3 004 741,37	12 919 061,73
6	Итого	5 326 069,03	15 378 087,98

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 01.01.2020г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
2	Акционерный капитал, на 30.06.2020г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
3	Акционерный капитал, на 01.01.2021г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
4	Акционерный капитал, на 30.06.2021г.	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 01.01.2020г.	200 000
2	Количество акций в обращении, на 30.06.2020г.	200 000
3	Количество акций в обращении, на 01.01.2021г.	200 000
4	Количество акций в обращении, на 30.06.2021г.	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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	-	119 393,26
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	25 774 622,09	28 298 578,00
3	Итого	25 774 622,09	28 417 971,26

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	-	119 393,26

2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	12 128 797,11	13 275 483,00
3	Итого	12 128 797,11	13 394 876,26

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 29.03.2016 г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 30.06.2021года.

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

Таблица 34.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
4	Взносы, полученные от физических лиц	-	119 393,26
5	Итого	-	119 393,26

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

Таблица 34.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	-	119 393,26
2	Итого	-	119 393,26

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

Таблица 34.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 620 239,24	506 057,00

2	Взносы, полученные от юридических лиц	23 154 382,85	27 792 521,00
3	Итого	25 774 622,09	28 298 578,00

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

Таблица 34.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	63 424,00	41 692,00
2	Взносы, полученные от юридических лиц	12 065 373,11	13 233 791,00
3	Итого	12 128 797,11	13 275 483,00

Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

Таблица 34.6

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	16 931	18 559
2	с физическими лицами	16 904	18 533
3	с юридическими лицами	27	26
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	17 757	18 878
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	12 876	13 919
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	3	11

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	3	10

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	12	2
2	Итого	12	2

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	69 450 581,34	72 726 519,96
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	115 855 188,11	103 983 315,54
3	Итого	185 305 769,45	176 709 835,50

Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

Таблица 35.2

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	34 679 417,95	35 828 820,09
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	57 519 988,75	49 784 102,09
3	Итого	92 199 406,70	85 612 922,18

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	69 450 581,34	72 726 519,96
3	Итого	69 450 581,34	72 726 519,96

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	34 679 417,95	35 828 820,09
3	Итого	34 679 417,95	35 828 820,09

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

Таблица 35.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	111 037 160,60	102 323 931,37
2	Выкупные суммы	4 818 027,51	1 659 384,17
3	Итого	115 855 188,11	103 983 315,54

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

Таблица 35.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	55 854 250,87	49 485 125,36
2	Выкупные суммы	1 665 737,88	298 976,73
3	Итого	57 519 988,75	49 784 102,09

Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

Таблица 35.5

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	761	1 147
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	627	956
3	в связи со смертью участника	476	717
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	3	40
5	вследствие выполнения обязательств по договору	148	199

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	25 762 998,06	15 001 927,85
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	109 224 944,05	75 684 737,54
3	Итого	134 987 942,11	90 686 665,39

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 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	(10 091 605,96)	(41 627 407,54)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	59 875 369,37	36 508 619,09
3	Итого	49 783 763,41	(5 118 788,45)

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	365 820,91	48 937,21
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	(2 194 159,05)
3	Итого	365 820,91	(2 145 221,84)

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 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по	131 058,81	23 220,96

	обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
3	Итого	131 058,81	23 220,96

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	365 820,91	48 937,21
6	Итого	365 820,91	48 937,21

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 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	131 058,81	23 220,96
6	Итого	131 058,81	23 220,96

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	2 194 159,05
6	Итого	-	2 194 159,05

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 1 полугодие 2021 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:	21 082 860,49	(108 903 322,08)	-	(87 820 461,59)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	21 082 860,49	(108 903 322,08)	-	(87 820 461,59)
10	Итого	21 082 860,49	(108 903 322,08)	-	(87 820 461,59)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 1 полугодие 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:	2 602 031,42	38 458 095,54	-	41 060 126,96
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	2 602 031,42	38 458 095,54	-	41 060 126,96
10	Итого	2 602 031,42	38 458 095,54	-	41 060 126,96

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 2 квартал 2021 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:	642 221,31	(9 622 084,05)	-	(8 979 862,74)

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	642 221,31	(9 622 084,05)	-	(8 979 862,74)
10	Итого	642 221,31	(9 622 084,05)	-	(8 979 862,74)

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 2 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:	336 583,32	166 481 426,73	-	166 818 010,05
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	336 583,32	166 481 426,73	-	166 818 010,05
10	Итого	336 583,32	166 481 426,73	-	166 818 010,05

Примечание 40. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 1 полугодие 2021 г.

Таблица 40.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	200 577,52	-	-	-	200 577,52
4	Итого	200 577,52	-	-	-	200 577,52

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 2 квартал 2021 г.

Таблица 40.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	12 000,00	-	-	-	12 000,00
4	Итого	12 000,00	-	-	-	12 000,00

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	692 703,00
8	Итого	-	692 703,00

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

Таблица 41.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	692 703,00
8	Итого	-	692 703,00

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	154 073 920,34	159 947 174,52
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	132 054 963,05	159 630 853,45
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	17 552 728,78	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 466 228,51	316 321,07
16	Итого	154 073 920,34	159 947 174,52

Процентные доходы

Таблица 42.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	77 303 144,81	77 398 013,01
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	63 155 233,75	77 219 166,22
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	9 830 110,80	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 317 800,26	178 846,79
16	Итого	77 303 144,81	77 398 013,01

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	20 428 278,00	-
7	Итого	20 428 278,00	-

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

Таблица 43.1

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	20 428 278,00	-
7	Итого	20 428 278,00	-

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	10 992 667,77	14 435 435,05
3	Амортизация основных средств	1 280 677,29	1 706 430,83
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	357 266,46	325 991,02
5	Вознаграждение управляющей компании	3 004 741,37	11 245 326,42
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	2 386 818,92	2 509 867,47
7	Расходы по аренде	60 467,94	175 300,80
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	917 347,39	851 503,07
10	Расходы по страхованию	800,31	1 600,60
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	-	56 358,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	560 236,60	475 212,40
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	702 816,08	1 063 869,22
18	Командировочные расходы	299 028,38	-
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	177 984,42	153 795,03
21	Прочее	2 717 156,51	2 752 807,55
22	Итого	23 458 009,44	35 753 497,46

Общие и административные расходы

Таблица 44.1

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5 288 577,96	7 002 098,83
3	Амортизация основных средств	641 232,66	860 820,42
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178 633,23	167 340,33
5	Вознаграждение управляющей компании	3 004 741,37	11 245 326,42
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 277 542,47	1 241 791,38
7	Расходы по аренде	30 233,97	-
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	440 414,84	780 125,06
10	Расходы по страхованию	-	1 200,45
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	-	28 082,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	371 442,40	348 411,20
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	346 189,51	514 713,58
18	Командировочные расходы	136 345,55	-
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	89 000,21	82 921,18
21	Прочее	1 206 284,50	1 939 042,13
22	Итого	13 010 638,67	24 211 872,98

Примечание 45. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 45.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	32 275,74	58 874,98
4	По займам и прочим привлеченным средствам	1 196 936,32	-
6	Итого	1 229 212,06	58 874,98

Процентные расходы

Таблица 45.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	13 236,89	26 689,48
4	По займам и прочим привлеченным средствам	625 864,57	-
6	Итого	639 101,46	26 689,48

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
2	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	153,01
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	192 000,00	-
8	Прочие доходы	164 592,84	4 208,01
9	Итого	356 592,84	4 361,02

Прочие доходы

Таблица 46.1
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	192 000,00	-
8	Прочие доходы	158 879,84	-
9	Итого	350 879,84	-

Прочие расходы

Таблица 46.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	6 906 495,52	-
4	Прочие расходы	24 591,80	-
5	Итого	6 931 087,32	-

Прочие расходы

Таблица 46.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
4	Прочие расходы	24 591,80	-
5	Итого	24 591,80	-

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 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 734 296,00	7 935 820,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	28 299,69	(114 357,85)
3	Итого, в том числе:	13 762 595,69	7 821 462,15
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 762 595,69	7 821 462,15

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли составляет: процентов
За 1 полугодие 2020 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 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 019 458,00	5 356 015,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(51 541,74)	(89 155,34)
3	Итого, в том числе:	967 916,26	5 266 859,66
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	967 916,26	5 266 859,66

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

Таблица 47.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 575 594,44	129 413 729,10
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 2021 г.%-2020 г.%	915 118,89	25 882 745,82
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	12 847 476,80	(18 061 283,67)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 762 595,69	7 821 462,15

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

Таблица 47.2
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	12 486 347,10	108 494 582,73
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 2 квартал 2021 г.%-2 квартал 2020 г.%	2 497 269,42	21 698 916,55
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	(1 529 353,16)	(16 432 056,89)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	967 916,26	5 266 859,66

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности, за 1 полугодие 2021 г.

Таблица 47.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	Отражено в составе	Отражено в составе	На 31.12.2020 г.
--------------	-------------------------	------------------	--------------------	--------------------	------------------

			прибыли или убытка	прочего совокупного дохода	
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	364 748,56	(28 299,69)	-	393 048,25
2	Общая сумма отложенного налогового актива	364 748,56	(28 299,69)	-	393 048,25
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	364 748,56	(28 299,69)	-	393 048,25
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	364 748,56	(28 299,69)	-	393 048,25
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	364 748,56	(28 299,69)	-	393 048,25

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности, за 1 полугодие 2020г.

Таблица 47.4
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2020 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					
6	Резерв по неиспользованным отпускам	355 534,01	114 357,85	-	241 176,16
7	Общая сумма отложенного налогового актива	355 534,01	114 357,85	-	241 176,16
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	355 534,01	114 357,85	-	241 176,16
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	355 534,01	114 357,85	-	241 176,16
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	355 534,01	114 357,85	-	241 176,16

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 30.06.2021 года			На 31.12.2020 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%	99814080,90	-99814080,90		109725398,43	-109725398,43	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-90403143,90	90403143,90		-96058990,76	96058990,76	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	-119901089,70	119901089,70		50259910	-50259910	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	69173175,60	-69173175,60		53434912,86	-53434912,86	

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

Таблица 51.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 года	На 31.12.2020 года
		3	4
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	484 976 800,07	417 108 838,88
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	231 141 635,64	214 852 305,91
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	235 738 132,03	222 855 808,65
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	207 555 630,12	208 416 062,58
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	618 275 278,51	715 969 074,65
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	264 457 050,21	305 914 669,33
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	93 194 014,48	110 159 142,49
8	Женщины в возрасте до 39 лет	240 495 589,10	203 428 150,62
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	216 495 213,35	187 143 253,92
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	329 753 968,70	299 261 765,03
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	425 460 864,83	399 440 373,59
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	734 174 434,48	825 531 222,01
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	404 755 418,99	470 223 742,72

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 года	На 31.12.2020 года
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	256 203 709,43	297 361 271,67
15	Итого обязательства по мужчинам	2 135 338 541,06	2 195 275 902,49
16	Итого обязательства по женщинам	2 607 339 198,88	2 682 389 779,56
17	Итого обязательства	4 742 677 739,94	4 877 665 682,05

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 30 июня 2021 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	566 340 699,11	-	-	566 340 699,11
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 526 663 815,00	-	-	4 526 663 815,00
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	308 390 829,56	-	-	308 390 829,56
4	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	71 750 150,62
5	Итого активов	5 473 145 494,29	-	-	5 473 145 494,29
Раздел II. Обязательства					
6	Займы и прочие привлеченные средства	1 032 996,25	-	-	1 032 996,25
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 421 812 007,36	-	-	1 421 812 007,36
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 320 865 732,58	-	-	3 320 865 732,58
9	Итого обязательств	4 743 710 736,19	-	-	4 743 710 736,19
10	Чистая балансовая позиция	729 434 758,10	-	-	729 434 758,10

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

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	50 301 377,65	-	-	50 301 377,65
4	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
5	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	71 750 150,62
6	Итого активов	5 841 084 631,49	-	-	5 841 084 631,49
Раздел II. Обязательства					
7	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 447 575 005,42	-	-	1 447 575 005,42
9	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
10	Итого обязательств	4 928 744 539,59	-	-	4 928 744 539,59
11	Чистая балансовая позиция	912 340 091,90	-	-	912 340 091,90

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 30 июня 2021 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	566 340 699,11	-	-	566 340 699,11
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	141 296 138,79	390 943 930,80	3 994 423 745,41	4 526 663 815,00
3	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	39 028 005,21	-	-	39 028 005,21
4	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	634 780 791,04	634 780 791,04
5	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	308 390 829,56	-	-	308 390 829,56
6	Итого активов	1 055 055 672,67	390 943 930,80	4 629 204 536,45	6 075 204 139,92
Раздел II. Обязательства					
7	Займы и прочие привлеченные средства	1 032 996,25	-	-	1 032 996,25
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 306 874,07	104 445 461,79	1 282 059 671,50	1 421 812 007,36

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
9	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	72 150 718,88	168 998 358,33	3 079 716 655,37	3 320 865 732,58
10	Итого обязательств	108 490 589,20	273 443 820,12	4 361 776 326,87	4 743 710 736,19
11	Разрыв ликвидности	946 565 083,47	117 500 110,68	267 428 209,58	1 331 493 403,73

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
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	50 301 377,65	439 637 951,40	5 054 504 543,33	5 544 443 872,38
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	50 301 377,65	-	-	50 301 377,65
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	501 842 539,31	501 842 539,31
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
13	Итого активов	275 191 986,14	439 637 951,40	5 556 347 082,64	6 271 177 020,18
Раздел II. Обязательства					
15	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
20	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
21	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
24	Итого обязательств	159 904 908,14	270 970 742,70	4 497 868 888,75	4 928 744 539,59
25	Разрыв ликвидности	115 287 078,00	168 667 208,70	1 058 478 193,89	1 342 432 480,59

Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 30 июня 2021 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	402 796 734,15	163 543 964,96	-	-	566 340 699,11
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	3 903 789 763,82	326 076 244,32	296 797 806,86	-	4 526 663 815,00
3	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	39 028 005,21	-	-	-	39 028 005,21
4	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	634 780 791,04	-	-	-	634 780 791,04
5	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	300 447 244,39	174 899,97	7 768 685,20	-	308 390 829,56
6	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	-	71 750 150,62
7	Итого активов	5 352 592 689,23	489 795 109,25	304 566 492,06	-	6 146 954 290,54
Раздел II. Обязательства						
8	Займы и прочие привлеченные средства	1 032 996,25	-	-	-	1 032 996,25
9	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 421 812 007,36	-	-	-	1 421 812 007,36
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 320 865 732,58	-	-	-	3 320 865 732,58
11	Итого обязательств	4 743 710 736,19	-	-	-	4 743 710 736,19
12	Чистая балансовая позиция	608 881 953,04	489 795 109,25	304 566 492,06	-	1 403 243 554,35

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

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
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
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

Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 30 июня 2021 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	1 540 739,20	1 540 739,20

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

Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 30 июня 2021 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:	4 515 639 585,05	11 024 229,95	39 028 005,21	4 565 691 820,21
2	финансовые активы, в том числе:	4 515 639 585,05	11 024 229,95	39 028 005,21	4 565 691 820,21
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 515 639 585,05	11 024 229,95	-	4 526 663 815,00
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	4 515 639 585,05	11 024 229,95	-	4 526 663 815,00
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	462 298 320,40	-	-	462 298 320,40
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 254 791 474,27	-	-	2 254 791 474,27
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	504 870 602,72	-	-	504 870 602,72
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 293 679 187,66	11 024 229,95	-	1 304 703 417,61
9	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	-	-	39 028 005,21	39 028 005,21
10	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	39 028 005,21	39 028 005,21

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

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 30 июня 2021 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:	11 024 229,95				
2	финансовые активы, в том числе:	11 024 229,95				
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	11 024 229,95				

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:	11 024 229,95				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	11 024 229,95				

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				
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 в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 30 июня 2021 года

Таблица 55.3
(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:	39 028 005,21				
2	финансовые активы, в том числе:	39 028 005,21				
3	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	39 028 005,21				
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	39 028 005,21				

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 30 июня 2021 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	4 515 639 585,05	Цена спроса (BID)	ПАО Московская Биржа	
2	Оценки уровня 2	11 024 229,95	Цена ценового центра НКО АО НРД	Ценовой центр НКО АО НРД	
3	Оценки уровня 3	39 028 005,21	Отчет оценщика	Отчет оценщика	
4	Итого	4 565 691 820,21	X	X	X

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

Примечание 57. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 полугодие 2021 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	-	-	-	-	1 362 523,96	-	-	1 362 523,96
16	Прочие расходы	-	6 906 495,52	-	-	-	-	-	6 906 495,52

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 полугодие 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	-	-	-	-	1 363 303,76	-	-	1 363 303,76

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2 квартал 2021 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 2 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

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021г.	За 1 полугодие 2020г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 362 523,96	1 363 303,76

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021г.	За 2 квартал 2020г.
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

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:	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 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 инструменты, 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 финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	439 637 951.40	562 666 980.00	165 178 420.77	207 442 000.00	3 601 641 679.21
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					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 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:	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	Прочие активы						

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

30.06.2021

		Кредитный рейтинг	Без рейтинга	Ba1	Ba2	Ba3	Baa3
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	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 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					
Долговые инструменты, в том числе:	Долговые инструменты, в том числе:		506 685 122.03	544 590 942.81	160 738 644.87	337 463 898.96	3 149 667 676.97
		долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	11 024 229.95	544 590 942.81	160 738 644.87	198 344 000.00	3 149 667 676.97
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					2 254 791 474.27
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		196 568 602.81			308 301 999.91	

		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	11 024 229.95	348 022 340.00	160 738 644.87	198 344 000.00	586 574 202.79
		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:	495 660 892.08			139 119 898.96	
		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	495 660 892.08			139 119 898.96	
Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	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:	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	Прочие активы						