

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

**Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда**

**Таблица 1.1**

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер, дата выдачи лицензии	350/2 от 30.06.2009 года
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	Деятельность негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона №422-ФЗ от 28 декабря 2013 года «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, №52, ст.6987; 2014, №30, ст.4219; №49, ст.6919; №27, ст. 3958, ст. 4001)	Фонд не занимается обязательным пенсионным страхованием
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Акционерное общество
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	2
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	отсутствует
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РФЦ-КАПИТАЛ" лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00097 от 24.12.2002 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России без ограничения срока действия
10	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	АО ВТБ Специализированный депозитарий - лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-06595-000100 от 29.04.2003 выдана ФСФР бессрочная, лицензия на осуществление деятельности в качестве специализированного депозитария инвестиционных Фондов, паевых инвестиционных Фондов, и негосударственных пенсионных Фондов № 22-000-1-00005 от 24.11.1997 выдана ФСФР бессрочная
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	21
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	отсутствует
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	отсутствует
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В 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
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	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.
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>			
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>			
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	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
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>			

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
<b>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</b>			
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.
<b>Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</b>			
<b>Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств</b>			

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».
<b>Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</b>			
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.
<b>Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления</b>			
47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не заключал договоры о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу своих сотрудников.
50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами не предусмотрено.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</b>			
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 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	12 180 886,63	27 343 162,53
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	994 871,59	18 380,83
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	769 989 599,82	179 189,7
7	<b>Итого</b>	<b>783 165 358,04</b>	<b>27 540 733,06</b>

### НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	12 031 750,83	27 108 285,27
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	994 871,59	18 380,83
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	769 988 531,18	38 775,23
7	<b>Итого</b>	<b>783 015 153,6</b>	<b>27 165 441,33</b>

### СФФ: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	149 135,8	234 877,26
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	1 068,64	140 414,47
7	<b>Итого</b>	<b>150 204,44</b>	<b>375 291,73</b>

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

Таблица 5.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	783 165 358,04	27 540 733,06
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	783 165 358,04	27 540 733,06

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

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

**Таблица 7.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	5 389 035 692,77	5 898 929 560,07
8	<b>Итого</b>	<b>5 389 035 692,77</b>	<b>5 898 929 560,07</b>

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

**Таблица 7.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4 679 123 528,22	5 300 321 331,14
8	<b>Итого</b>	<b>4 679 123 528,22</b>	<b>5 300 321 331,14</b>

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

**Таблица 7.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	709 912 164,55	598 608 228,93
8	<b>Итого</b>	<b>709 912 164,55</b>	<b>598 608 228,93</b>

**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 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>490 914 786,4</b>	<b>916 058 057,92</b>
3	некредитных финансовых организаций		409 190 567,92
4	нефинансовых организаций	490 914 786,4	506 867 490
5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>4 898 120 906,37</b>	<b>4 982 871 502,15</b>
6	Правительства Российской Федерации	2 540 926 560,38	2 714 474 408,27
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	414 921 616,77	404 304 590
11	нефинансовых организаций	1 942 272 729,22	1 864 092 503,88
12	<b>Итого</b>	<b>5 389 035 692,77</b>	<b>5 898 929 560,07</b>

**Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность**

**Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 сентября 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	8 385 688,05		<b>8 385 688,05</b>		8 385 688,05
9	Прочее	3 790 500		<b>3 790 500</b>		3 790 500
10	<b>Итого</b>	<b>12 176 188,05</b>		<b>12 176 188,05</b>		<b>12 176 188,05</b>

**Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 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	4 782 598,46		<b>4 782 598,46</b>		4 782 598,46
9	Прочее	62 046 694,17		<b>62 046 694,17</b>		62 046 694,17
10	<b>Итого</b>	<b>66 829 292,63</b>		<b>66 829 292,63</b>		<b>66 829 292,63</b>

**НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 сентября 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	8 040 009,13		<b>8 040 009,13</b>		8 040 009,13
9	Прочее	3 790 500		<b>3 790 500</b>		3 790 500
10	<b>Итого</b>	<b>11 830 509,13</b>		<b>11 830 509,13</b>		<b>11 830 509,13</b>

**НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 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	4 629 368,18		4 629 368,18		4 629 368,18
10	<b>Итого</b>	<b>4 629 368,18</b>		<b>4 629 368,18</b>		<b>4 629 368,18</b>

**ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 сентября 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	345 678,92		345 678,92		345 678,92
10	<b>Итого</b>	<b>345 678,92</b>		<b>345 678,92</b>		<b>345 678,92</b>

**ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 2019 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	153 230,28		153 230,28		153 230,28
9	Прочее	62 046 694,17		62 046 694,17		62 046 694,17
10	<b>Итого</b>	<b>62 199 924,45</b>		<b>62 199 924,45</b>		<b>62 199 924,45</b>

## Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия

### Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.		На 31.12.2019 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	103 128 879,98	83,73	643
2	<b>Итого</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>103 128 879,98</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

### ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.		На 31.12.2019 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	103 128 879,98	83,73	643
2	<b>Итого</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>103 128 879,98</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

## Примечание 17. Нематериальные активы

### Нематериальные активы

Таблица 17.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2019 года	3 318 988,98				<b>3 318 988,98</b>
2	Накопленная амортизация	(284 316,54)				<b>(284 316,54)</b>
3	Балансовая стоимость, на 01 января 2019 года	3 034 672,44				<b>3 034 672,44</b>
4	Поступления	2 980 000				<b>2 980 000</b>
5	Затраты на создание	(2 120 000)				<b>(2 120 000)</b>
7	Выбытия	(1 198 988,98)				<b>(1 198 988,98)</b>
8	Амортизационные отчисления	(63 350,15)				<b>(63 350,15)</b>
13	Балансовая стоимость, на 30 сентября 2019 года	2 632 333,31				<b>2 632 333,31</b>
14	Стоимость (или оценка), на 30 сентября 2019 года	2 980 000				<b>2 980 000</b>
15	Накопленная амортизация	(347 666,69)				<b>(347 666,69)</b>
15.1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2020 года	2 980 000				<b>2 980 000</b>
15.2	Накопленная амортизация	(496 666,7)				<b>(496 666,7)</b>
16	Балансовая стоимость, на 01 января 2020 года	2 483 333,3				<b>2 483 333,3</b>
17	Поступления	592 664,84				<b>592 664,84</b>
21	Амортизационные отчисления	(507 303,92)				<b>(507 303,92)</b>
26	Балансовая стоимость, на 30 сентября 2020 года	2 568 694,22				<b>2 568 694,22</b>
27	Стоимость (или оценка), на 30 сентября 2020 года	3 572 664,84				<b>3 572 664,84</b>
28	Накопленная амортизация	(1 003 970,62)				<b>(1 003 970,62)</b>
29	Балансовая стоимость, на 30 сентября 2020 года	2 568 694,22				<b>2 568 694,22</b>

Примечание 18. Основные средства

Основные средства

Таблица 18.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2019г.		697 998,1			332 423,22	<b>1 030 421,32</b>
2	Накопленная амортизация		(564 682,13)			(270 122,69)	<b>(834 804,82)</b>
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2019г.		133 315,97			62 300,53	<b>195 616,5</b>
4	Поступление		50 670			1 267 106,67	<b>1 317 776,67</b>
8	Выбытие					(93 250,52)	<b>(93 250,52)</b>
9	Амортизационные отчисления		(60 844,9)			(879 474,45)	<b>(940 319,35)</b>
14	Балансовая стоимость, на 30.09.2019г.		123 141,07			356 682,23	<b>479 823,3</b>
15	Стоимость (или оценка), на 30.09.2019г.		748 668,1			1 506 279,37	<b>2 254 947,47</b>
16	Накопленная амортизация		(625 527,03)			(1 149 597,14)	<b>(1 775 124,17)</b>
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020г.	5 197 464,35	748 668,1			921 372,23	<b>6 867 504,68</b>
16.2	Накопленная амортизация	(21 164,89)	(649 188,37)			(661 583,86)	<b>(1 331 937,12)</b>
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2020г.	5 176 299,46	99 479,73			259 788,37	<b>5 535 567,56</b>
18	Поступление		105 053			3 631 190,21	<b>3 736 243,21</b>
22	Выбытие					(3 228 949,01)	<b>(3 228 949,01)</b>
23	Амортизационные отчисления	(211 661,37)	(53 697,17)			70 255,35	<b>(195 103,19)</b>
28	Балансовая стоимость, на 30.09.2020г.	4 964 638,09	150 835,56			732 284,92	<b>5 847 758,57</b>
29	Стоимость (или оценка), на 30.09.2020г.	5 197 464,35	853 721,1			1 323 613,43	<b>7 374 798,88</b>
30	Накопленная амортизация	(232 826,26)	(702 885,54)			(591 328,51)	<b>(1 527 040,31)</b>
31	Балансовая стоимость, на 30.09.2020г.	4 964 638,09	150 835,56			732 284,92	<b>5 847 758,57</b>

## Примечание 20. Прочие активы

### Прочие активы

Таблица 20.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		6 893
2	Расчеты по социальному страхованию		100 770,3
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	785 659,22	332 156,12
4	<b>Итого</b>	<b>785 659,22</b>	<b>439 819,42</b>

### НПО: Прочие активы

Таблица 20.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		397
2	<b>Итого</b>		<b>397</b>

### ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		6 496
2	Расчеты по социальному страхованию		100 770,3
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	785 659,22	332 156,12
4	<b>Итого</b>	<b>785 659,22</b>	<b>439 422,42</b>

## Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

### Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
	<b>Обязательства по аренде</b>	<b>855 907,51</b>	<b>201 060,04</b>
8	<b>Итого:</b>	<b>855 907,51</b>	<b>201 060,04</b>

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

### Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 27.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020 г.	За 9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 322 324 204,53	1 083 669 979,1
2	Пенсионные взносы	119 393,26	181 100 846,56
3	Пенсионные выплаты	(107 618 847,5)	(89 605 989,11)
5	<b>Актуарные прибыли (убытки), в том числе:</b>	<b>28 136 509,05</b>	<b>50 587 101,88</b>
6	<b>изменения в допущениях:</b>	<b>(1 352 429,93)</b>	<b>(352 435 805,83)</b>
7	Экономические	(1 352 429,93)	(352 435 805,83)
9	<b>эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:</b>	<b>29 488 938,98</b>	<b>403 022 907,71</b>
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	29 488 938,98	403 022 907,71
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения		24 819 652,46
12.1	Прочее	16 303 775,16	28 351 093,76
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(63 059 170,03)</b>	<b>195 252 705,55</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>1 259 265 034,5</b>	<b>1 278 922 684,65</b>

**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 9 месяцев 2020 г.	За 9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 430 329 435,85	3 158 874 936,58
2	Пенсионные взносы	52 247 779,67	301 225 452,32
3	Пенсионные выплаты	(159 873 053,83)	(172 246 972,08)
12.1	Прочее	(4 060 955,38)	(24 819 652,46)
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(111 686 229,54)</b>	<b>104 158 827,78</b>
14	Обязательства на конец отчетного периода	3 318 643 206,31	3 263 033 764,36

**Примечание 31. Прочие обязательства**

**Прочие обязательства**

**Таблица 31.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 295 925,88	947 468,31
2	Расчеты по социальному страхованию	365 734,08	258 412,48
3	Налог на добавленную стоимость, полученный		5 380
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	396 330,38	192 455,36
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	27 888	8 760
6	Расчеты с прочими кредиторами	167 974,19	61 497 029,78
7	Прочее	15 228 220,93	17 162 770,14
8	<b>Итого</b>	<b>17 482 073,46</b>	<b>80 072 276,07</b>

**Примечание 32. Капитал**

**Акционерный капитал**

**Таблица 32.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Акционерный капитал, на 01.01.2019г.	120 000	1 000		120 000 000
2	Акционерный капитал, на 30.09.2019г.	120 000	1 000		120 000 000
3	Акционерный капитал, на 01.01.2020г.	200 000	1 000		200 000 000
4	Акционерный капитал, на 30.09.2020г.	200 000	1 000		200 000 000

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

**Таблица 32.1**

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)
1	2	3
1	Количество акций в обращении, на 01.01.2019г.	120 000
2	Количество акций в обращении, на 30.09.2019г.	120 000
3	Количество акций в обращении, на 01.01.2020г.	200 000
4	Количество акций в обращении, на 30.09.2020г.	200 000

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

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	119 393,26	181 100 846,56
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	52 247 779,67	301 225 452,32
3	<b>Итого</b>	<b>52 367 172,93</b>	<b>482 326 298,88</b>

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые		179 702 632,32
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	23 949 201,67	55 997 524,7
3	<b>Итого</b>	<b>23 949 201,67</b>	<b>235 700 157,02</b>

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: \_\_\_\_\_ 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. У ФОНДА ОТСУТСТВУЮТ.

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» и Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» 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» и Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» 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» Протокол от 29.03.2016 г. №2 и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 30.09.2020 года.

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

Таблица 34.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
4	Взносы, полученные от физических лиц	119 393,26	180 545 031,01
5	Взносы, полученные от юридических лиц		555 815,55
6	<b>Итого</b>	<b>119 393,26</b>	<b>181 100 846,56</b>

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

Таблица 34.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц		179 702 632,32
2	<b>Итого</b>		<b>179 702 632,32</b>

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

Таблица 34.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	4 309 810,3	100 671 734,09
2	Взносы, полученные от юридических лиц	47 937 969,37	200 553 718,23
3	<b>Итого</b>	<b>52 247 779,67</b>	<b>301 225 452,32</b>

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

Таблица 34.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	3 803 753,3	48 486
2	Взносы, полученные от юридических лиц	20 145 448,37	55 949 038,7
3	<b>Итого</b>	<b>23 949 201,67</b>	<b>55 997 524,7</b>

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

Таблица 34.6

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	<b>Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:</b>	<b>18 186</b>	<b>19 777</b>
2	с физическими лицами	18 159	19 756
3	с юридическими лицами	27	21
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	18 635	19 474
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	13 692	14 419
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	13	19 766

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	17	19 535

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	3	10
2	<b>Итого</b>	<b>3</b>	<b>10</b>

**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 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	107 618 847,5	89 605 989,11
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	159 873 053,83	172 246 972,08
3	<b>Итого</b>	<b>267 491 901,33</b>	<b>261 852 961,19</b>

Средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения за 9 месяцев 2020 год составил 3 279,83 рублей (за 9 месяцев 2019: 5 831,26 руб. ).

Таблица 35.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	34 892 327,54	37 331 145,96
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	55 889 738,29	61 095 291,13
3	<b>Итого</b>	<b>90 782 065,83</b>	<b>98 426 437,09</b>

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

Таблица 35.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	107 550 396,53	89 605 989,11
2	Выкупные суммы	68 450,97	
3	<b>Итого</b>	<b>107 618 847,5</b>	<b>89 605 989,11</b>

Таблица 35.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	34 823 876,57	37 331 145,96
2	Выкупные суммы	68 450,97	
3	<b>Итого</b>	<b>34 892 327,54</b>	<b>37 331 145,96</b>

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

**Таблица 35.4**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	152 565 947,38	160 260 511,63
2	Выкупные суммы	7 307 106,45	11 986 460,45
3	<b>Итого</b>	<b>159 873 053,83</b>	<b>172 246 972,08</b>

**Таблица 35.4**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	50 242 016,01	55 473 827,22
2	Выкупные суммы	5 647 722,28	5 621 463,91
3	<b>Итого</b>	<b>55 889 738,29</b>	<b>61 095 291,13</b>

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

**Таблица 35.5**

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	1 522	343
2	<b>Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:</b>	<b>1 254</b>	<b>433</b>
3	в связи со смертью участника	942	42
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	5	124
5	вследствие выполнения обязательств по договору	270	267
6	по другим причинам	37	

**Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

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

**Таблица 36.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	63 059 170,03	(195 252 705,55)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	111 686 229,54	(104 158 827,78)
3	<b>Итого</b>	<b>174 745 399,57</b>	<b>(299 411 533,33)</b>

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

**Таблица 36.1**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 3 квартал 2020г.</b>	<b>За 3 квартал 2019г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	48 057 242,18	(216 672 270,49)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	36 001 492	21 405 121,04
3	<b>Итого</b>	<b>84 058 734,18</b>	<b>(195 267 149,45)</b>

**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 9 месяцев 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	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>6 795 641,73</b>	<b>146 217 605,36</b>		<b>153 013 247,09</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	6 795 641,73	146 217 605,36		153 013 247,09
10	<b>Итого</b>	<b>6 795 641,73</b>	<b>146 217 605,36</b>		<b>153 013 247,09</b>

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 9 месяцев 2019 г.

Таблица 39.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>(22 364 499,92)</b>	<b>(107 237 881,05)</b>		<b>(129 602 380,97)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(22 364 499,92)	(107 237 881,05)		(129 602 380,97)
10	<b>Итого</b>	<b>(22 364 499,92)</b>	<b>(107 237 881,05)</b>		<b>(129 602 380,97)</b>

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 3 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:	4 193 610,31	107 759 509,82		111 953 120,13
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	4 193 610,31	107 759 509,82		111 953 120,13
10	<b>Итого</b>	<b>4 193 610,31</b>	<b>107 759 509,82</b>		<b>111 953 120,13</b>

**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 3 квартал 2019 г.**

**Таблица 39.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>(374 603,94)</b>	<b>(53 329 900,32)</b>		<b>(53 704 504,26)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(374 603,94)	(53 329 900,32)		<b>(53 704 504,26)</b>
10	<b>Итого</b>	<b>(374 603,94)</b>	<b>(53 329 900,32)</b>		<b>(53 704 504,26)</b>

**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 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	18 010 271	2 249 000
8	<b>Итого</b>	<b>18 010 271</b>	<b>2 249 000</b>

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

**Таблица 41.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	17 317 568	
8	<b>Итого</b>	<b>17 317 568</b>	

**Примечание 42. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

**Таблица 42.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>235 966 648,75</b>	<b>249 432 498,32</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	231 378 549,93	248 796 821,38
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 588 098,82	635 676,94
16	<b>Итого</b>	<b>235 966 648,75</b>	<b>249 432 498,32</b>

**Процентные доходы**

**Таблица 42.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>76 019 474,23</b>	<b>86 951 836,45</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	71 747 696,48	86 680 249,22
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 271 777,75	271 587,23
16	<b>Итого</b>	<b>76 019 474,23</b>	<b>86 951 836,45</b>

**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 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	(17 139 000,36)	36 747 952
7	<b>Итого</b>	<b>(17 139 000,36)</b>	<b>36 747 952</b>

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

**Таблица 43.1**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	(17 139 000,36)	
7	<b>Итого</b>	<b>(17 139 000,36)</b>	

**Примечание 44. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

**Таблица 44.1**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	20 746 832,86	17 261 135,04
3	Амортизация основных средств	2 169 789,53	1 033 569,87
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	507 303,92	406 418,28
5	Вознаграждение управляющей компании	26 473 547,35	8 838 150,15
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	3 688 795,48	3 582 569,66
7	Расходы по аренде	289 976,32	306 173,53
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		855 920,85
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	928 282,36	600 971,73
10	Расходы по страхованию	2 801,05	
11	Реклама и маркетинг	3 441,4	5 162,1
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	84 246	
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	595 787,2	852 383,2
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	1 564 926,92	1 254 948,64
18	Командировочные расходы		17 569
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	293 264,08	770 617,82
21	Прочее	4 230 215,89	1 778 896,23
22	<b>Итого</b>	<b>61 579 210,36</b>	<b>37 564 486,1</b>

**Общие и административные расходы**

**Таблица 44.1**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	6 311 397,81	5 667 476,34
3	Амортизация основных средств	463 358,7	435 147,89
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	181 312,9	149 000,01
5	Вознаграждение управляющей компании	15 228 220,93	8 838 150,15
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 178 928,01	1 452 915,78
7	Расходы по аренде	114 675,52	15 698,06
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	76 779,29	37 954,85
10	Расходы по страхованию	1 200,45	
11	Реклама и маркетинг	3 441,4	
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	27 888	
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	120 574,8	82 809
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	501 057,7	473 340,98
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	139 469,05	270 183,11
21	Прочее	1 477 408,34	741 686,87
22	<b>Итого</b>	<b>25 825 712,9</b>	<b>18 164 363,04</b>

## Примечание 45. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
4	По займам и прочим привлеченным средствам	71 540,38	26 738,26
6	<b>Итого</b>	<b>71 540,38</b>	<b>26 738,26</b>

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
4	По займам и прочим привлеченным средствам	12 665,4	7 661,59
6	<b>Итого</b>	<b>12 665,4</b>	<b>7 661,59</b>

## Примечание 46. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
(руб.)

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

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	165 446,13	602 015,83
9	<b>Итого</b>	<b>165 446,13</b>	<b>602 015,83</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		7 399 000
4	Прочие расходы	161 746,28	70 800
5	<b>Итого</b>	<b>161 746,28</b>	<b>7 469 800</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		2 754 000
4	Прочие расходы	161 746,28	70 000
5	<b>Итого</b>	<b>161 746,28</b>	<b>2 824 000</b>

## 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 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	22 802 279	1 454 688
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(91 155,83)	(88 671 529,56)
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>22 711 123,17</b>	<b>(87 216 841,56)</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	22 711 123,17	(87 216 841,56)

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли составляет: процентов  
За 9 месяцев 2019 год: процентов

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

Таблица 47.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 866 459	(679 744)
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	23 202,02	1 815,62
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>14 889 661,02</b>	<b>(677 928,38)</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 889 661,02	(677 928,38)

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

Таблица 47.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2020г.	За 9 месяцев 2019г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	392 124 816,59	35 101 465,38
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 2020 г.%-2019 г.%	78 424 963,32	7 020 293,08
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	(55 713 840,15)	(94 237 134,64)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	22 711 123,17	(87 216 841,56)

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

Таблица 47.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2020г.	За 3 квартал 2019г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	262 711 087,49	(44 812 270,25)
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 3 квартал 2020 г.%-3 квартал 2019 г.%	52 542 217,5	(8 962 454,05)
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	(37 652 556,48)	8 284 525,67
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 889 661,02	(677 928,38)

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по  
продолжающейся деятельности, за 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 47.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	332 331,99	91 155,83		241 176,16
2	Общая сумма отложенного налогового актива	332 331,99	91 155,83		241 176,16
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	332 331,99	91 155,83		241 176,16
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	332 331,99	91 155,83		241 176,16
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	332 331,99	91 155,83		241 176,16

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по  
продолжающейся деятельности, за 9 месяцев 2019г.**

Таблица 47.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
6	Резерв по неиспользованным отпускам	213 240,49	44 109,56		169 130,93
7	Общая сумма отложенного налогового актива	213 240,49	44 109,56		169 130,93
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	88 627 420	88 627 420		
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	88 840 660,49	88 671 529,56		169 130,93
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	88 840 660,49	88 671 529,56		169 130,93
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	88 840 660,49	88 671 529,56		169 130,93

## Примечание 51. Управление рисками

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

Таблица 51.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 30.09.2020 года			На 31.12.2019 года		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	-1%	132524903,84	-132524903,84		129225354,09	-129225354,09	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-118425263,04	118425263,04		-111279481,72	111279481,72	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	48685740,83	-48685740,83		33691428,15	-33691428,15	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	-44892085,78	44892085,78		-31321463,88	31321463,88	

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

Таблица 51.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 года		На 31.12.2019 года	
		3	4	3	4
1	2	3	4	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	536 886 091,71	514 549 138,34		
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	202 957 465,52	204 237 974,44		
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	261 105 209,51	261 955 633,23		
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	184 373 441,41	205 405 059,05		
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	620 697 538,06	682 447 674,28		
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	187 929 837,81	204 946 158,78		
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	57 819 296,14	75 434 498,52		
8	Женщины в возрасте до 39 лет	319 560 620,13	307 005 500,26		
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	181 285 318,49	174 715 393,29		
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	411 585 929,75	403 802 958,36		
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	343 073 143,42	340 614 289,36		
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	752 266 095,9	814 013 428,59		
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	329 120 694,41	350 329 493,38		

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2020 года	На 31.12.2019 года
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	189 247 558,55	213 196 440,5
15	<b>Итого обязательства по мужчинам</b>	<b>2 051 768 880,16</b>	<b>2 148 976 136,64</b>
16	<b>Итого обязательства по женщинам</b>	<b>2 526 139 360,65</b>	<b>2 603 677 503,74</b>
17	<b>Итого обязательства</b>	<b>4 577 908 240,81</b>	<b>4 752 653 640,38</b>

### Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 30 сентября 2020 года

Таблица 51.11  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	783 165 358,04			<b>783 165 358,04</b>
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>5 389 035 692,77</b>			<b>5 389 035 692,77</b>
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12 176 188,05			<b>12 176 188,05</b>
4	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62			<b>71 750 150,62</b>
5	<b>Итого активов</b>	<b>6 256 127 389,48</b>			<b>6 256 127 389,48</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
6	Займы и прочие привлеченные средства	855 907,51			<b>855 907,51</b>
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 259 265 034,5			<b>1 259 265 034,5</b>
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 318 643 206,31			<b>3 318 643 206,31</b>
9	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 578 764 148,32</b>			<b>4 578 764 148,32</b>
10	Чистая балансовая позиция	1 677 363 241,16			<b>1 677 363 241,16</b>

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

Таблица 51.11  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	27 540 733,06			27 540 733,06
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>5 898 929 560,07</b>			<b>5 898 929 560,07</b>
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 829 292,63			66 829 292,63
4	Инвестиции в дочерние предприятия	103 128 879,98			103 128 879,98
5	<b>Итого активов</b>	<b>6 096 428 465,74</b>			<b>6 096 428 465,74</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
6	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04			201 060,04
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 322 324 204,53			1 322 324 204,53
Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 329 435,85			3 430 329 435,85
9	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 752 854 700,42</b>			<b>4 752 854 700,42</b>
10	Чистая балансовая позиция	1 343 573 765,32			1 343 573 765,32

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 30 сентября 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
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	783 165 358,04			783 165 358,04
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>		<b>5 389 035 692,77</b>		<b>5 389 035 692,77</b>
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12 176 188,05			12 176 188,05
4	<b>Итого активов</b>	<b>795 341 546,09</b>	<b>5 389 035 692,77</b>		<b>6 184 377 238,86</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
5	Займы и прочие привлеченные средства	855 907,51			855 907,51
6	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как	36 770 011,67	100 023 031,17	1 122 471 991,66	1 259 265 034,5

	страховые				
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	102 585 791,25	242 030 094,02	2 974 027 321,04	<b>3 318 643 206,31</b>
8	<b>Итого обязательств</b>	<b>140 211 710,43</b>	<b>342 053 125,19</b>	<b>4 096 499 312,7</b>	<b>4 578 764 148,32</b>
9	Разрыв ликвидности	655 129 835,66	5 046 982 567,58	(4 096 499 312,7)	<b>1 605 613 090,54</b>

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

Таблица 51.13  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства и их эквиваленты	27 540 733,06			<b>27 540 733,06</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>		<b>5 898 929 560,07</b>		<b>5 898 929 560,07</b>
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 829 292,63			<b>66 829 292,63</b>
13	<b>Итого активов</b>	<b>94 370 025,69</b>	<b>5 898 929 560,07</b>		<b>5 993 299 585,76</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
15	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04			<b>201 060,04</b>
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	37 718 230,38	113 154 691,14	1 171 451 283,01	<b>1 322 324 204,53</b>
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	86 805 649,25	260 416 947,75	3 083 106 838,85	<b>3 430 329 435,85</b>
24	<b>Итого обязательств</b>	<b>124 724 939,67</b>	<b>373 571 638,89</b>	<b>4 254 558 121,86</b>	<b>4 752 854 700,42</b>
25	Разрыв ликвидности	(30 354 913,98)	5 525 357 921,18	(4 254 558 121,86)	<b>1 240 444 885,34</b>

**Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 30 сентября 2020 года**

Таблица 51.14  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства и их эквиваленты	783 165 358,04				783 165 358,04
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>4 806 702 804,63</b>	<b>258 682 647,72</b>	<b>323 650 240,42</b>		<b>5 389 035 692,77</b>
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	9 541 114,01	2 542 400,11	92 673,93		12 176 188,05
4	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62				71 750 150,62
5	<b>Итого активов</b>	<b>5 671 159 427,3</b>	<b>261 225 047,83</b>	<b>323 742 914,35</b>		<b>6 256 127 389,48</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
6	Займы и прочие привлеченные средства	855 907,51				855 907,51
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 259 265 034,5				1 259 265 034,5
Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 318 643 206,31				3 318 643 206,31
9	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 578 764 148,32</b>				<b>4 578 764 148,32</b>
10	Чистая балансовая позиция	1 092 395 278,98	261 225 047,83	323 742 914,35		1 677 363 241,16

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

Таблица 51.14  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства и их эквиваленты	27 540 733,06				27 540 733,06
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>5 653 938 624,45</b>		<b>244 990 935,62</b>		<b>5 898 929 560,07</b>
3	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	66 760 212,75		69 079,88		66 829 292,63
4	Инвестиции в дочерние предприятия	103 128 879,98				103 128 879,98
5	<b>Итого активов</b>	<b>5 851 368 450,24</b>		<b>245 060 015,5</b>		<b>6 096 428 465,74</b>

<b>Раздел II. Обязательства</b>						
6	Займы и прочие привлеченные средства	201 060,04				<b>201 060,04</b>
7	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 322 324 204,53				<b>1 322 324 204,53</b>
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 329 435,85				<b>3 430 329 435,85</b>
9	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 752 854 700,42</b>				<b>4 752 854 700,42</b>
10	Чистая балансовая позиция	1 098 513 749,82		245 060 015,5		<b>1 343 573 765,32</b>

**Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 30 сентября 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	2359666,49	2359666,49

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

Таблица 51.15  
(руб.)

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	Параллельный сдвиг на 100 базисных пункта в сторону увеличения ставок	2494324,98	2494324,98

## Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 30 сентября 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:	5 006 443 706,14		382 591 986,63	5 389 035 692,77
2	финансовые активы, в том числе:	5 006 443 706,14		382 591 986,63	5 389 035 692,77
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 006 443 706,14		382 591 986,63	5 389 035 692,77
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	5 006 443 706,14		382 591 986,63	5 389 035 692,77
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	490 914 786,4			490 914 786,4
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 540 926 560,38			2 540 926 560,38
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	414 921 616,77			414 921 616,77
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 559 680 742,59		382 591 986,63	1 942 272 729,22

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

**Таблица 55.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	<b>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	<b>5 898 929 560,07</b>			<b>5 898 929 560,07</b>
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>5 898 929 560,07</b>			<b>5 898 929 560,07</b>
3	<b>финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>5 898 929 560,07</b>			<b>5 898 929 560,07</b>
4	<b>финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:</b>	<b>5 898 929 560,07</b>			<b>5 898 929 560,07</b>
5	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	409 190 567,92			<b>409 190 567,92</b>
6	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	506 867 490			<b>506 867 490</b>
7	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 714 474 408,27			<b>2 714 474 408,27</b>
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	404 304 590			<b>404 304 590</b>
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 864 092 503,88			<b>1 864 092 503,88</b>

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 сентября 2020 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:	382 591 986,63				
2	финансовые активы, в том числе:	382 591 986,63				
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	382 591 986,63				
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:	382 591 986,63				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	382 591 986,63				

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 30 сентября 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	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	382 591 986,63	Расчетная цена Ценового центра НРД	НКО АО НРД	
2	Рыночные котировки (уровень 1)	5 006 443 706,14	Цена спроса (BID)	ПАО Московская Биржа	
3	<b>Итого</b>	<b>5 389 035 692,77</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

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

Таблица 55.5  
(руб.)

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

## 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

30.09.2020

Таблица 51.5

		Кредитный рейтинг	Без рейтинга	Ba1	Ba2	Ba3	Baa3
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты						
	расчетные счета						
	денежные средства, переданные в доверительное управление						
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
	сделки обратного репо						
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
	прочие размещенные средства						
Долговые инструменты, в том числе:	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	382 591 986.63	770 193 835.00	252 455 023.48	203 088 000.00	3 289 792 061.26
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					2 540 926 560.38
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		205 483 415.00			209 438 201.77
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	382 591 986.63	564 710 420.00	252 455 023.48	203 088 000.00	539 427 299.11
		займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего, в том числе:	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи							
долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего, в том числе:	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						

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

*Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов*

2019-12-31

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

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