

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

**Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда**

**Таблица 1.1**

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер, дата выдачи лицензии	350/2 от 30.06.2009 года
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда	Деятельность негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона №422-ФЗ от 28 декабря 2013 года «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, №52, ст.6987; 2014, №30, ст.4219; №49, ст.6919; №27, ст. 3958, ст. 4001)	Фонд не занимается обязательным пенсионным страхованием
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма негосударственного пенсионного фонда	Акционерное общество
5	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов негосударственного пенсионного фонда, открытых на территории Российской Федерации	2
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	отсутствует
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27,19
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	121151, г. Москва, Набережная Тараса Шевченко, дом 23А, 19 этаж, пом. I, комната № 26,27,19
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РФЦ-КАПИТАЛ" лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00097 от 24.12.2002 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России без ограничения срока действия
10	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	АО ВТБ Специализированный депозитарий - лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-06595-000100 от 29.04.2003 выдана ФСФР бессрочная, - лицензия на осуществление деятельности в качестве специализированного депозитария инвестиционных Фондов, паевых инвестиционных Фондов, и негосударственных пенсионных Фондов № 22-000-1-00005 от 24.11.1997 выдана ФСФР бессрочная
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	21
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы	отсутствует
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	отсутствует
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

### Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует негосударственный пенсионный фонд, реакция на эти изменения	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, что создает неопределенность в ситуации, которая складывается на финансовом рынке. Экономическая нестабильность, события в Украине, текущая ситуация с введением санкций, волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказывают влияние на российскую экономику. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством РФ. Руководство Фонда считает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития Фонда. При этом будущая экономическая ситуация и ее воздействие на деятельность Фонда могут отличаться от текущих ожиданий.

### Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Негосударственный пенсионный фонд должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России с учетом Международных стандартов финансовой отчетности (далее- МСФО)
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Справедливая стоимость

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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.
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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>			
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>			

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств</b>			
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.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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.
<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 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	398 767 852,44	33 689 265,89
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	34 842,49	44 079,44
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	183 541 163,98	177 820 200,68
7	<b>Итого</b>	<b>582 343 858,91</b>	<b>211 553 546,01</b>

**НПО: Денежные средства и их эквиваленты****Таблица 5.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	3 596 754,47	33 516 209,41
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	34 842,49	44 079,44
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	183 538 974,37	177 816 151,07
7	<b>Итого</b>	<b>187 170 571,33</b>	<b>211 376 439,92</b>

**СФФ: Денежные средства и их эквиваленты****Таблица 5.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	395 171 097,97	173 056,48
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	2 189,61	4 049,61
7	<b>Итого</b>	<b>395 173 287,58</b>	<b>177 106,09</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 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	582 343 858,91	211 553 546,01
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	582 343 859,01	211 553 546,01

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

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

**Таблица 7.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4 872 728 548,20	5 544 443 872,38
8	<b>Итого</b>	<b>4 872 728 548,20</b>	<b>5 544 443 872,38</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 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	4 486 238 881,08	4 789 210 689,53
8	<b>Итого</b>	<b>4 486 238 881,08</b>	<b>4 789 210 689,53</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 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	386 489 667,12	755 233 182,85
8	<b>Итого</b>	<b>386 489 667,12</b>	<b>755 233 182,85</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 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>428 382 529,40</b>	<b>567 876 841,00</b>
4	нефинансовых организаций	428 382 529,40	567 876 841,00
5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>4 395 355 725,16</b>	<b>4 926 265 653,73</b>
6	Правительства Российской Федерации	2 686 915 219,40	2 805 388 180,42
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	306 881 289,77	310 856 514,09
11	нефинансовых организаций	1 401 559 215,99	1 810 020 959,22
12	<b>Итого</b>	<b>4 823 738 254,56</b>	<b>5 494 142 494,73</b>

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

**Таблица 7.5**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4

5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>48 990 293,64</b>	<b>50 301 377,65</b>
6	Правительства Российской Федерации	48 990 293,64	50 301 377,65
12	<b>Итого</b>	<b>48 990 293,64</b>	<b>50 301 377,65</b>

**Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи****Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 марта 2021 года****Таблица 8.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	47 050 500,73	-	47 050 500,73	6 906 495,52	40 144 005,21
4	нефинансовых организаций	47 050 500,73	-	47 050 500,73	6 906 495,52	40 144 005,21
13	<b>Итого</b>	<b>47 050 500,73</b>	<b>-</b>	<b>47 050 500,73</b>	<b>6 906 495,52</b>	<b>40 144 005,21</b>

**ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 марта 2021 года****Таблица 8.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	47 050 500,73	-	47 050 500,73	6 906 495,52	40 144 005,21
4	нефинансовых организаций	47 050 500,73	-	47 050 500,73	6 906 495,52	40 144 005,21
13	<b>Итого</b>	<b>47 050 500,73</b>	<b>-</b>	<b>47 050 500,73</b>	<b>6 906 495,52</b>	<b>40 144 005,21</b>

**Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения**

**Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 марта 2021 года**

**Таблица 9.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	622 230 701,03	-	622 230 701,03	-	622 230 701,03
7	<b>Итого</b>	<b>622 230 701,03</b>	<b>-</b>	<b>622 230 701,03</b>	<b>-</b>	<b>622 230 701,03</b>

**Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 2020 года**

**Таблица 9.1**  
(руб.)

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

**НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 марта 2021 года**

**Таблица 9.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	622 230 701,03	-	622 230 701,03	-	622 230 701,03
7	<b>Итого</b>	<b>622 230 701,03</b>	<b>-</b>	<b>622 230 701,03</b>	<b>-</b>	<b>622 230 701,03</b>

**НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 2020 года**

**Таблица 9.1**  
(руб.)

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

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

**Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2021 года**

**Таблица 10.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	15 064 098,57	-	<b>15 064 098,57</b>	-	15 064 098,57
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	25 012 260,00	-	<b>25 012 260,00</b>	-	25 012 260,00
9	Прочее	34 773,90	-	<b>34 773,90</b>	-	34 773,90
10	<b>Итого</b>	<b>40 111 132,47</b>	-	<b>40 111 132,47</b>	-	<b>40 111 132,47</b>

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

**Таблица 10.1**  
(руб.)

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

**НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2021 года**

**Таблица 10.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	7 038 262,22	-	<b>7 038 262,22</b>	-	7 038 262,22

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	25 012 260,00	-	25 012 260,00	-	25 012 260,00
10	<b>Итого</b>	<b>32 050 522,22</b>	<b>-</b>	<b>32 050 522,22</b>	<b>-</b>	<b>32 050 522,22</b>

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

Таблица 10.1  
(руб.)

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

**ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2021 года**

Таблица 10.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	8 025 836,35	-	8 025 836,35	-	8 025 836,35
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	<b>Итого</b>	<b>8 060 610,25</b>	<b>-</b>	<b>8 060 610,25</b>	<b>-</b>	<b>8 060 610,25</b>

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

Таблица 10.1  
(руб.)

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

**Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия**

**Информация об инвестициях в дочерние предприятия**

**Таблица 14.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.		На 31.12.2020 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	71 750 150,62	57,73	643
2	<b>Итого</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия**

**Таблица 14.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.		На 31.12.2020 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Развитие"	71 750 150,62	57,73	71 750 150,62	57,73	643
2	<b>Итого</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>71 750 150,62</b>	<b>X</b>	<b>X</b>



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

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

**Таблица 15.1**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.03.2021 г.</b>	<b>На 31.12.2020 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Недвижимое имущество	4 941 120,16	4 941 120,16
2	<b>Итого</b>	<b>4 941 120,16</b>	<b>4 941 120,16</b>

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

**Таблица 15.1**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.03.2021 г.</b>	<b>На 31.12.2020 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Недвижимое имущество	4 941 120,16	4 941 120,16
2	<b>Итого</b>	<b>4 941 120,16</b>	<b>4 941 120,16</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 2020 года	2 980 000,00	-	-	-	<b>2 980 000,00</b>
2	Накопленная амортизация	(496 666,70)	-	-	-	<b>(496 666,70)</b>
3	Балансовая стоимость, на 01 января 2020 года	2 483 333,30	-	-	-	<b>2 483 333,30</b>
4	Поступления	236 651,31	-	-	-	<b>236 651,31</b>
5	Затраты на создание	250 000,00	-	-	-	<b>250 000,00</b>
8	Амортизационные отчисления	(158 650,69)	-	-	-	<b>(158 650,69)</b>
13	Балансовая стоимость, на 31 марта 2020 года	2 811 333,92	-	-	-	<b>2 811 333,92</b>
14	Стоимость (или оценка), на 31 марта 2020 года	3 466 651,31	-	-	-	<b>3 466 651,31</b>
15	Накопленная амортизация	(655 317,39)	-	-	-	<b>(655 317,39)</b>
15.1	Стоимость (или оценка), на 01 января 2021 года	3 572 664,84	-	-	-	<b>3 572 664,84</b>
15.2	Накопленная амортизация	(1 182 603,85)	-	-	-	<b>(1 182 603,85)</b>
16	Балансовая стоимость, на 01 января 2021 года	2 390 060,99	-	-	-	<b>2 390 060,99</b>
21	Амортизационные отчисления	(178 633,23)	-	-	-	<b>(178 633,23)</b>
26	Балансовая стоимость, на 31 марта 2021 года	2 211 427,76	-	-	-	<b>2 211 427,76</b>
27	Стоимость (или оценка), на 31 марта 2021 года	3 572 664,84	-	-	-	<b>3 572 664,84</b>
28	Накопленная амортизация	(1 361 237,08)	-	-	-	<b>(1 361 237,08)</b>
29	Балансовая стоимость, на 31 марта 2021 года	2 211 427,76	-	-	-	<b>2 211 427,76</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 01.01.2020г.	5 197 464,35	748 668,10	-	-	921 372,23	<b>6 867 504,68</b>
2	Накопленная амортизация	(21 164,89)	(649 188,37)	-	-	(661 583,86)	<b>(1 331 937,12)</b>
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2020г.	5 176 299,46	99 479,73	-	-	259 788,37	<b>5 535 567,56</b>
4	Поступление	-	105 053,00	-	-	2 640 000,00	<b>2 745 053,00</b>
8	Выбытие	-	-	-	-	(404 764,95)	<b>(404 764,95)</b>
9	Амортизационные отчисления	(70 553,79)	(13 317,89)	-	-	(357 042,90)	<b>(440 914,58)</b>
14	Балансовая стоимость, на 31.03.2020г.	5 105 745,67	191 214,84	-	-	2 137 980,52	<b>7 434 941,03</b>
15	Стоимость (или оценка), на 31.03.2020г.	5 197 464,35	853 721,10	-	-	3 156 607,28	<b>9 207 792,73</b>
16	Накопленная амортизация	(91 718,68)	(662 506,26)	-	-	(1 018 626,76)	<b>(1 772 851,70)</b>
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2021г.	-	975 963,10	-	-	3 261 245,66	<b>4 237 208,76</b>
16.2	Накопленная амортизация	-	(727 263,10)	-	-	(1 129 618,69)	<b>(1 856 881,79)</b>
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2021г.	-	248 700,00	-	-	2 131 626,97	<b>2 380 326,97</b>
23	Амортизационные отчисления	-	(30 376,47)	-	-	(609 068,16)	<b>(639 444,63)</b>
28	Балансовая стоимость, на 31.03.2021г.	-	218 323,53	-	-	1 522 558,81	<b>1 740 882,34</b>
29	Стоимость (или оценка), на 31.03.2021г.	-	975 963,10	-	-	3 261 245,66	<b>4 237 208,76</b>
30	Накопленная амортизация	-	(757 639,57)	-	-	(1 738 686,85)	<b>(2 496 326,42)</b>
31	Балансовая стоимость, на 31.03.2021г.	-	218 323,53	-	-	1 522 558,81	<b>1 740 882,34</b>

## Примечание 20. Прочие активы

### Прочие активы

Таблица 20.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 518 983,88	498 058,18
2	<b>Итого</b>	<b>1 518 983,88</b>	<b>498 058,18</b>

### ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 518 983,88	498 058,18
2	<b>Итого</b>	<b>1 518 983,88</b>	<b>498 058,18</b>

## Примечание 21. Резервы под обесценение

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

Таблица 21.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые инструменты	Долговые ценные бумаги	Итого
1	2	3	3.1	4	5
1	Прочие движения	6 906 495,52	-	-	6 906 495,52
2	Резерв под обесценение на 31.03.2021 г.	6 906 495,52	-	-	6 906 495,52

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия, за 1 квартал 2021 г.

Таблица 21.6.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение, на 31.12.2020 г.	-	-	39 989 729,00	39 989 729,00
2	Резерв под обесценение, на 31.03.2021 г.	-	-	39 989 729,00	39 989 729,00

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, инвестиций в совместно контролируемые предприятия и инвестиций в дочерние предприятия, за 1 квартал 2020 г.

Таблица 21.6.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение, на 31.12.2019 г.	-	-	58 000 000,00	39 989 729,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	(18 010 271,00)	-
3	Резерв под обесценение, на 31.03.2020 г.	-	-	39 989 729,00	39 989 729,00

## Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

### Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	49 708 041,12	48 956 240,83
6	Обязательства по аренде	1 653 907,46	2 122 616,71
8	<b>Итого</b>	<b>51 361 948,58</b>	<b>51 078 857,54</b>

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

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

**Таблица 27.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021 г.	За 1 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 447 575 005,42	1 322 324 204,53
3	Пенсионные выплаты	(34 771 163,39)	(36 897 699,87)
5	<b>Актуарные прибыли (убытки), в том числе:</b>	<b>(3 603 064,61)</b>	<b>(28 280 662,96)</b>
6	<b>изменения в допущениях:</b>	<b>(284 939 889,18)</b>	<b>(40 491 429,44)</b>
7	Экономические	(191 174 725,95)	(40 491 429,44)
8	Демографические	(93 765 163,23)	-
9	<b>эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:</b>	<b>281 336 824,57</b>	<b>12 210 766,48</b>
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	281 336 824,57	12 210 766,48
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	4 660 200,30	-
12.1	Прочее	(2 140 576,32)	8 549 027,44
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(35 854 604,02)</b>	<b>(56 629 335,39)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>1 411 720 401,40</b>	<b>1 265 694 869,14</b>

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 350 427 127,69 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 7,17%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируются, Расторжения (на этапе накопления) 1%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев, Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет, Женщины: 23,5 лет, Темп роста расходов 4%. Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалось исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

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

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

**Таблица 28.1**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021 г.</b>	<b>За 1 квартал 2020 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 430 090 676,63	3 430 329 435,85
2	Пенсионные взносы	13 645 824,98	15 023 095,00
3	Пенсионные выплаты	(58 335 199,36)	(54 199 213,45)
12.1	Прочее	(4 660 200,30)	-
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(49 349 574,68)</b>	<b>(39 176 118,45)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>3 380 741 101,95</b>	<b>3 391 153 317,40</b>

Полученная сумма в результате проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, меньше балансовой величины сформированных пенсионных резервов по таким договорам. Проверка адекватности сформированных обязательств пройдена, корректировка сумм пенсионных резервов не требуется. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения: Ставка дисконтирования 7,17%, Ожидаемая индексация пенсий - не индексируются, Расторжения (на этапе накопления) 1%, Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%, Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет, Женщины: 62 лет, Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев, Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет, Женщины: 23,5 лет, Темп роста расходов 4%. Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалась исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов. При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.



## Примечание 31. Прочие обязательства

### Прочие обязательства

Таблица 31.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 202 791,16	1 526 536,73
2	Расчеты по социальному страхованию	363 242,93	438 704,50
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	422 382,20	188 221,11
4	Расчеты с прочими кредиторами	183 663,49	305 563,91
5	Прочее	-	12 919 061,73
6	<b>Итого</b>	<b>2 172 079,78</b>	<b>15 378 087,98</b>

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

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)</b>	<b>Номинальная стоимость обыкновенных акций</b>	<b>Поправка на инфляцию</b>	<b>Итого</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1	Акционерный капитал, на 01.01.2020г.	200 000	1 000,00	-	<b>200 000 000,00</b>
2	Акционерный капитал, на 31.03.2020г.	200 000	1 000,00	-	<b>200 000 000,00</b>
3	Акционерный капитал, на 01.01.2021г.	200 000	1 000,00	-	<b>200 000 000,00</b>
4	Акционерный капитал, на 31.03.2021г.	200 000	1 000,00	-	<b>200 000 000,00</b>

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

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Количество акций в обращении, на 01.01.2020г.	200 000
2	Количество акций в обращении, на 31.03.2020г.	200 000
3	Количество акций в обращении, на 01.01.2021г.	200 000
4	Количество акций в обращении, на 31.03.2021г.	200 000

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

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	13 645 824,98	15 023 095,00
2	<b>Итого</b>	<b>13 645 824,98</b>	<b>15 023 095,00</b>

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	13 645 824,98	15 023 095,00
2	<b>Итого</b>	<b>13 645 824,98</b>	<b>15 023 095,00</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: у Фонда отсутствуют (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями-вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.3. Пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: Пенсионная схема N 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно»; Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии. Пункт 34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Директоров АО «Негосударственный пенсионный фонд «Внешэкономфонд» от 29.03.2016г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 31.03.2021 года.

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

Таблица 34.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 556 815,24	464 365,00
2	Взносы, полученные от юридических лиц	11 089 009,74	14 558 730,00
3	<b>Итого</b>	<b>13 645 824,98</b>	<b>15 023 095,00</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 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 556 815,24	464 365,00
2	Взносы, полученные от юридических лиц	11 089 009,74	14 558 730,00
3	<b>Итого</b>	<b>13 645 824,98</b>	<b>15 023 095,00</b>

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

Таблица 34.6

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	<b>Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:</b>	<b>17 303</b>	<b>19 552</b>
2	с физическими лицами	17 276	19 531
3	с юридическими лицами	27	21
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	18 046	19 574
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	13 153	14 547
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	3	1
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	3	1

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	12	1
2	<b>Итого</b>	<b>12</b>	<b>1</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 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	34 771 163,39	36 897 699,87
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	58 335 199,36	54 199 213,45
3	<b>Итого</b>	<b>93 106 362,75</b>	<b>91 096 913,32</b>

**Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"**

**Таблица 35.2**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	34 771 163,39	36 897 699,87
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	58 335 199,36	54 199 213,45
3	<b>Итого</b>	<b>93 106 362,75</b>	<b>91 096 913,32</b>

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

**Таблица 35.3**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	34 771 163,39	36 897 699,87
3	<b>Итого</b>	<b>34 771 163,39</b>	<b>36 897 699,87</b>

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

**Таблица 35.3**

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	34 771 163,39	36 897 699,87
3	<b>Итого</b>	<b>34 771 163,39</b>	<b>36 897 699,87</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 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	55 182 909,73	52 838 806,01
2	Выкупные суммы	3 152 289,63	1 360 407,44
3	<b>Итого</b>	<b>58 335 199,36</b>	<b>54 199 213,45</b>

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

**Таблица 35.4**

(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Пенсионные выплаты	55 182 909,73	52 838 806,01
2	Выкупные суммы	3 152 289,63	1 360 407,44
3	<b>Итого</b>	<b>58 335 199,36</b>	<b>54 199 213,45</b>

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

**Таблица 35.5**

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	389	144
2	<b>Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:</b>	<b>306</b>	<b>194</b>
3	в связи со смертью участника	253	85
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	1	3
5	вследствие выполнения обязательств по договору	52	106

**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.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 854 604,02	56 629 335,39
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	49 349 574,68	39 176 118,45
3	<b>Итого</b>	<b>85 204 178,70</b>	<b>95 805 453,84</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 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 854 604,02	56 629 335,39
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	49 349 574,68	39 176 118,45
3	<b>Итого</b>	<b>85 204 178,70</b>	<b>95 805 453,84</b>

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

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

**Таблица 38.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	234 762,10	25 716,25
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	(2 194 159,05)
3	<b>Итого</b>	<b>234 762,10</b>	<b>(2 168 442,80)</b>

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

**Таблица 38.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	234 762,10	25 716,25
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	(2 194 159,05)
3	<b>Итого</b>	<b>234 762,10</b>	<b>(2 168 442,80)</b>

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

**Таблица 38.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	234 762,10	25 716,25
6	<b>Итого</b>	<b>234 762,10</b>	<b>25 716,25</b>

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

**Таблица 38.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	234 762,10	25 716,25
6	<b>Итого</b>	<b>234 762,10</b>	<b>25 716,25</b>



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

**Таблица 38.3**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	(2 194 159,05)
6	<b>Итого</b>	-	<b>(2 194 159,05)</b>

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

**Таблица 38.3**  
(руб.)

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 квартал 2021г.</b>	<b>За 1 квартал 2020г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	(2 194 159,05)
6	<b>Итого</b>	-	<b>(2 194 159,05)</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 1 квартал 2021 г.**

**Таблица 39.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	20 440 639,18	(99 281 238,03)	-	(78 840 598,85)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	20 440 639,18	(99 281 238,03)	-	(78 840 598,85)
10	<b>Итого</b>	<b>20 440 639,18</b>	<b>(99 281 238,03)</b>	<b>-</b>	<b>(78 840 598,85)</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 1 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	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>2 265 448,10</b>	<b>(128 023 331,19)</b>	-	<b>(125 757 883,09)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	2 265 448,10	(128 023 331,19)	-	(125 757 883,09)
10	<b>Итого</b>	<b>2 265 448,10</b>	<b>(128 023 331,19)</b>	-	<b>(125 757 883,09)</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 1 квартал 2021 г.**

**Таблица 39.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>20 440 639,18</b>	<b>(99 281 238,03)</b>	-	<b>(78 840 598,85)</b>

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	20 440 639,18	(99 281 238,03)	-	<b>(78 840 598,85)</b>
10	<b>Итого</b>	<b>20 440 639,18</b>	<b>(99 281 238,03)</b>	-	<b>(78 840 598,85)</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 1 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	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>2 265 448,10</b>	<b>(128 023 331,19)</b>	-	<b>(125 757 883,09)</b>

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	2 265 448,10	(128 023 331,19)	-	<b>(125 757 883,09)</b>
10	<b>Итого</b>	<b>2 265 448,10</b>	<b>(128 023 331,19)</b>	-	<b>(125 757 883,09)</b>

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

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

**Таблица 40.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	188 577,52	-	-	-	188 577,52
4	<b>Итого</b>	<b>188 577,52</b>	-	-	-	<b>188 577,52</b>

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

**Таблица 40.1**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	188 577,52	-	-	-	188 577,52
4	<b>Итого</b>	<b>188 577,52</b>	-	-	-	<b>188 577,52</b>

## Примечание 42. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 42.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>76 770 775,53</b>	<b>82 549 161,51</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	68 899 729,30	82 411 687,23
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	7 722 617,98	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	148 428,25	137 474,28
16	<b>Итого</b>	<b>76 770 775,53</b>	<b>82 549 161,51</b>

### Процентные доходы

Таблица 42.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>76 770 775,53</b>	<b>82 549 161,51</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	68 899 729,30	82 411 687,23
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	7 722 617,98	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	148 428,25	137 474,28
16	<b>Итого</b>	<b>76 770 775,53</b>	<b>82 549 161,51</b>

## Примечание 44. Общие и административные расходы

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5 704 089,81	7 433 336,22
3	Амортизация основных средств	639 444,63	845 610,41
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178 633,23	158 650,69
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 109 276,45	1 268 076,09
7	Расходы по аренде	30 233,97	175 300,80
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	476 932,55	71 378,01
10	Расходы по страхованию	800,31	400,15
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	-	28 276,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	188 794,20	126 801,20
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	356 626,57	549 155,64
18	Командировочные расходы	162 682,83	-
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	88 984,21	70 873,85
21	Прочее	1 510 872,01	813 765,42
22	<b>Итого</b>	<b>10 447 370,77</b>	<b>11 541 624,48</b>

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5 704 089,81	7 433 336,22
3	Амортизация основных средств	639 444,63	845 610,41
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178 633,23	158 650,69
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 109 276,45	1 268 076,09
7	Расходы по аренде	30 233,97	175 300,80
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	476 932,55	71 378,01
10	Расходы по страхованию	800,31	400,15
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	-	28 276,00
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	188 794,20	126 801,20
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	356 626,57	549 155,64
18	Командировочные расходы	162 682,83	-
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	88 984,21	70 873,85
21	Прочее	1 510 872,01	813 765,42
22	<b>Итого</b>	<b>10 447 370,77</b>	<b>11 541 624,48</b>



## Примечание 45. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	19 038,85	32 185,50
4	По займам и прочим привлеченным средствам	571 071,75	-
6	<b>Итого</b>	<b>590 110,60</b>	<b>32 185,50</b>

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	19 038,85	32 185,50
4	По займам и прочим привлеченным средствам	571 071,75	-
6	<b>Итого</b>	<b>590 110,60</b>	<b>32 185,50</b>

## Примечание 46. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	153,01
8	Прочие доходы	5 713,00	4 208,01
9	<b>Итого</b>	<b>5 713,00</b>	<b>4 361,02</b>

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	153,01
8	Прочие доходы	5 713,00	4 208,01
9	<b>Итого</b>	<b>5 713,00</b>	<b>4 361,02</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	6 906 495,52	-
5	<b>Итого</b>	<b>6 906 495,52</b>	-

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	6 906 495,52	-
5	<b>Итого</b>	<b>6 906 495,52</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 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 714 838,00	2 579 805,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	79 841,43	(25 202,51)
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>12 794 679,43</b>	<b>2 554 602,49</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 794 679,43	2 554 602,49

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли составляет: процентов  
За 1 квартал 2020 год: процентов

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

Таблица 47.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 714 838,00	2 579 805,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	79 841,43	(25 202,51)
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>12 794 679,43</b>	<b>2 554 602,49</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 794 679,43	2 554 602,49

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

Таблица 47.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7 910 752,66)	20 919 146,37
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 2021 г.%-2020 г.%	(1 582 150,53)	4 183 829,27
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	14 376 829,96	(1 629 226,78)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 794 679,43	2 554 602,49

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

Таблица 47.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7 910 752,66)	20 919 146,37
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке, 1 квартал 2021 г.%-1 квартал 2020 г.%	(1 582 150,53)	4 183 829,27
11	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	14 376 829,96	(1 629 226,78)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 794 679,43	2 554 602,49

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

Таблица 47.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2020 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	313 206,82	(79 841,43)	-	393 048,25
2	Общая сумма отложенного налогового актива	313 206,82	(79 841,43)	-	393 048,25
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	313 206,82	(79 841,43)	-	393 048,25
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	313 206,82	(79 841,43)	-	393 048,25
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	313 206,82	(79 841,43)	-	393 048,25

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

Таблица 47.4  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2020 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>					
6	Резерв по неиспользованным отпускам	266 378,67	25 202,51	-	241 176,15
7	Общая сумма отложенного налогового актива	266 378,67	25 202,51	-	241 176,15
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	266 378,67	25 202,51	-	241 176,15
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	266 378,67	25 202,51	-	241 176,15
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	266 378,67	25 202,51	-	241 176,15

## Примечание 51. Управление рисками

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

Таблица 51.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 31.03.2021 года			На 31.12.2020 года		
			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	-1%	279 305 086,72	-279 305 086,72		136 863 241,30	-136 863 241,30	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	- 240 674 519,18	240 674 519,18		-122 999 432,86	122 999 432,86	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	22 021 858,07	-22 021 858,07		47 476 425,71	-47 476 425,71	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	-22 184 560,91	22 184 560,91		-43 844 918,89	43 844 918,89	

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

Таблица 51.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 года		На 31.12.2020 года	
		3	4	3	4
1	2	3	4	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	384 206 663,76	417 108 838,88		
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	201 693 227,33	214 852 305,91		
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	224 654 465,12	222 855 808,65		
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	200 689 461,36	208 416 062,58		
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	669 460 109,02	715 969 074,65		
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	406 163 560,09	305 914 669,33		
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	144 375 032,02	110 159 142,49		
8	Женщины в возрасте до 39 лет	174 479 155,19	203 428 150,62		
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	172 561 717,71	187 143 253,92		
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	265 565 179,61	299 261 765,03		
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	389 772 301,02	399 440 373,59		
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	657 633 266,81	825 531 222,01		

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021 года	На 31.12.2020 года
1	2	3	4
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	543 871 971,71	470 223 742,72
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	357 335 392,60	297 361 271,67
15	<b>Итого обязательства по мужчинам</b>	<b>2 231 242 518,70</b>	<b>2 195 275 902,49</b>
16	<b>Итого обязательства по женщинам</b>	<b>2 561 218 984,65</b>	<b>2 682 389 779,56</b>
17	<b>Итого обязательства</b>	<b>4 792 461 503,35</b>	<b>4 877 665 682,05</b>

### Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 31 марта 2021 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	582 343 858,91	-	-	<b>582 343 858,91</b>
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>4 872 728 548,20</b>	-	-	<b>4 872 728 548,20</b>
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	50 301 377,65	-	-	<b>50 301 377,65</b>
4	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	40 111 132,47	-	-	<b>40 111 132,47</b>
5	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	<b>71 750 150,62</b>
6	<b>Итого активов</b>	<b>5 566 933 690,20</b>	-	-	<b>5 566 933 690,20</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
7	Займы и прочие привлеченные средства	51 361 948,58	-	-	<b>51 361 948,58</b>
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 411 720 401,40	-	-	<b>1 411 720 401,40</b>
9	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 380 741 101,95	-	-	<b>3 380 741 101,95</b>
10	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 843 823 451,93</b>	-	-	<b>4 843 823 451,93</b>
11	Чистая балансовая позиция	723 110 238,27	-	-	<b>723 110 238,27</b>

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

Таблица 51.11

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	211 553 546,01	-	-	211 553 546,01
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>5 544 443 872,38</b>	-	-	<b>5 544 443 872,38</b>
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	50 301 377,65	-	-	50 301 377,65
4	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
5	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	71 750 150,62
6	<b>Итого активов</b>	<b>5 841 084 631,49</b>	-	-	<b>5 841 084 631,49</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
7	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
8	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 447 575 005,42	-	-	1 447 575 005,42
9	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 090 676,63	-	-	3 430 090 676,63
10	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 928 744 539,59</b>	-	-	<b>4 928 744 539,59</b>
11	Чистая балансовая позиция	912 340 091,90	-	-	912 340 091,90

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31 марта 2021 года**

Таблица 51.13

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	582 343 858,91	-	-	582 343 858,91
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>231 131 089,35</b>	<b>428 212 440,58</b>	<b>4 213 385 018,27</b>	<b>4 872 728 548,20</b>
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	48 990 293,64	-	-	48 990 293,64
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>40 144 005,21</b>	-	-	<b>40 144 005,21</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	-	-	<b>622 230 701,03</b>	<b>622 230 701,03</b>

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	40 111 132,47	-	-	40 111 132,47
7	<b>Итого активов</b>	<b>893 730 085,94</b>	<b>428 212 440,58</b>	<b>4 835 615 719,30</b>	<b>6 157 558 245,82</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
8	Займы и прочие привлеченные средства	51 361 948,58	-	-	51 361 948,58
9	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 611 682,13	58 086 133,88	1 318 022 585,39	1 411 720 401,40
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	106 835 046,39	174 258 401,64	3 099 647 653,92	3 380 741 101,95
11	<b>Итого обязательств</b>	<b>193 808 677,10</b>	<b>232 344 535,52</b>	<b>4 417 670 239,31</b>	<b>4 843 823 451,93</b>
12	Разрыв ликвидности	699 921 408,84	195 867 905,06	417 945 479,99	1 313 734 793,89

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

Таблица 51.13  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	211 553 546,01	-	-	211 553 546,01
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>50 301 377,65</b>	<b>439 637 951,40</b>	<b>5 054 504 543,33</b>	<b>5 544 443 872,38</b>
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	50 301 377,65	-	-	50 301 377,65
7	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>501 842 539,31</b>	<b>501 842 539,31</b>
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	13 337 062,48	-	-	13 337 062,48
13	<b>Итого активов</b>	<b>275 191 986,14</b>	<b>439 637 951,40</b>	<b>5 556 347 082,64</b>	<b>6 271 177 020,18</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
15	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	51 078 857,54
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	35 729 398,58	106 185 953,07	1 305 659 653,77	1 447 575 005,42



Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	73 096 652,02	164 784 789,63	3 192 209 234,98	<b>3 430 090 676,63</b>
24	<b>Итого обязательств</b>	<b>159 904 908,14</b>	<b>270 970 742,70</b>	<b>4 497 868 888,75</b>	<b>4 928 744 539,59</b>
25	Разрыв ликвидности	115 287 078,00	168 667 208,70	1 058 478 193,89	<b>1 342 432 480,59</b>

**Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 31 марта 2021 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	401 587 910,92	180 755 947,99	-	-	<b>582 343 858,91</b>
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>4 243 387 710,00</b>	<b>325 601 017,65</b>	<b>303 739 820,55</b>	-	<b>4 872 728 548,20</b>
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	48 990 293,64	-	<b>48 990 293,64</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>40 144 005,21</b>	-	-	-	<b>40 144 005,21</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>622 230 701,03</b>	-	-	-	<b>622 230 701,03</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	28 410 521,03	3 690 446,37	8 010 165,07	-	<b>40 111 132,47</b>
7	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	-	<b>71 750 150,62</b>
8	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	4 941 120,16	-	-	-	<b>4 941 120,16</b>
9	<b>Итого активов</b>	<b>5 412 452 118,97</b>	<b>510 047 412,01</b>	<b>311 749 985,62</b>	-	<b>6 234 249 516,60</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
10	Займы и прочие привлеченные средства	51 361 948,58	-	-	-	<b>51 361 948,58</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 411 720 401,40	-	-	-	<b>1 411 720 401,40</b>
12	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 380 741 101,95	-	-	-	<b>3 380 741 101,95</b>

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
13	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 843 823 451,93</b>	-	-	-	<b>4 843 823 451,93</b>
14	Чистая балансовая позиция	568 628 667,04	510 047 412,01	311 749 985,62	-	<b>1 390 426 064,67</b>

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

Таблица 51.14  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства и их эквиваленты	35 951 007,11	175 602 538,90	-	-	<b>211 553 546,01</b>
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>4 911 728 240,78</b>	<b>320 847 090,15</b>	<b>311 868 541,45</b>	-	<b>5 544 443 872,38</b>
3	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	50 301 377,65	-	<b>50 301 377,65</b>
4	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>501 842 539,31</b>	-	-	-	<b>501 842 539,31</b>
5	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	4 390 527,16	774 124,99	8 172 410,33	-	<b>13 337 062,48</b>
6	Инвестиции в дочерние предприятия	71 750 150,62	-	-	-	<b>71 750 150,62</b>
7	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	4 941 120,16	-	-	-	<b>4 941 120,16</b>
8	<b>Итого активов</b>	<b>5 530 603 585,14</b>	<b>497 223 754,04</b>	<b>320 040 951,78</b>	-	<b>6 347 868 290,96</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
9	Займы и прочие привлеченные средства	51 078 857,54	-	-	-	<b>51 078 857,54</b>
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 447 575 005,42	-	-	-	<b>1 447 575 005,42</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 430 090 676,63	-	-	-	<b>3 430 090 676,63</b>
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 928 744 539,59</b>	-	-	-	<b>4 928 744 539,59</b>
13	Чистая балансовая позиция	601 859 045,55	497 223 754,04	320 040 951,78	-	<b>1 419 123 751,37</b>

**Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 31 марта 2021 года**

**Таблица 51.15**  
(руб.)

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	Параллельный сдвиг на 100 базисных пункта в сторону увеличения ставок	767707,76	767707,76

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

**Таблица 51.15**  
(руб.)

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	Параллельный сдвиг на 100 базисных пункта в сторону увеличения ставок	825491,62	825491,62

## Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 марта 2021 года

Таблица 55.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	<b>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	<b>4 853 793 777,04</b>	<b>59 078 776,37</b>	-	<b>4 912 872 553,41</b>
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>4 853 793 777,04</b>	<b>59 078 776,37</b>	-	<b>4 912 872 553,41</b>
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 813 649 771,83	59 078 776,37	-	4 872 728 548,20
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	4 813 649 771,83	59 078 776,37	-	4 872 728 548,20
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	428 382 529,40	-	-	<b>428 382 529,40</b>
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 735 905 513,04	-	-	<b>2 735 905 513,04</b>
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	306 881 289,77	-	-	<b>306 881 289,77</b>
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 342 480 439,62	59 078 776,37	-	<b>1 401 559 215,99</b>
9	<b>финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>40 144 005,21</b>	-	-	<b>40 144 005,21</b>
10	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	40 144 005,21	-	-	<b>40 144 005,21</b>

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

Таблица 55.1  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
2	финансовые активы, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	5 104 805 920,98	439 637 951,40	-	5 544 443 872,38
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	567 876 841,00	-	-	567 876 841,00
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 855 689 558,07	-	-	2 855 689 558,07
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	310 856 514,09	-	-	310 856 514,09
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 370 383 007,82	439 637 951,40	-	1 810 020 959,22

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31 марта 2021 года**

Таблица 55.2  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	59 078 776,37				
2	финансовые активы, в том числе:	59 078 776,37				
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	59 078 776,37				

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:	59 078 776,37				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	59 078 776,37				

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31 декабря 2020 года**

Таблица 55.2  
(руб.)

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

**Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 31 марта 2021 года**

Таблица 55.5  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Оценки уровня 1	4 813 649 771,83	Цена спроса (BID)	ПАО Московская Биржа	
2	Оценки уровня 2	59 078 776,37	Цена ценового центра НКО АО НРД	Ценовой центр НКО АО НРД	
3	Оценки уровня 3	40 144 005,21	Отчет оценщика	Отчет оценщика	
4	<b>Итого</b>	<b>4 912 872 553,41</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

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

**Таблица 55.5**  
(руб.)

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

**Примечание 57. Операции со связанными сторонами**

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 квартал 2021 г.**

**Таблица 57.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	774 523,96	-	-	774 523,96
16	Прочие расходы	-	6 906 495,52	-	-	-	-	-	6 906 495,52

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 квартал 2020 г.**

**Таблица 57.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	775 303,76	-	-	775 303,76

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 квартал 2021 г.**

**Таблица 57.2**  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	774 523,96	-	-	774 523,96
16	Прочие расходы	-	6 906 495,52	-	-	-	-	-	6 906 495,52

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 квартал 2020 г.**

**Таблица 57.2**  
(руб.)



Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	775 303,76	-	-	775 303,76

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 57.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	774 523,96	775 303,76

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 57.3  
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2021г.	За 1 квартал 2020г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	774 523,96	775 303,76

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

31.12.2020

Таблица 51.5

(руб.)

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

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

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

31.03.2021

		Кредитный рейтинг	Без рейтинга	Ba1	Ba2	Ba3	Baa3
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:						
		депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты					
		расчетные счета					
		денежные средства, переданные в доверительное управление					
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
		депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
		сделки обратного репо					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов прочие размещенные средства					
Долговые инструменты, в том числе:	Долговые инструменты, в том числе:		547 281 360.12	555 277 535.00	165 310 305.36	332 616 117.28	3 466 091 402.07
		долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	59 078 776.37	555 277 535.00	165 310 305.36	198 588 000.00	3 466 091 402.07
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					2 735 905 513.04
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		202 682 615.00			104 198 674.77

		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	59 078 776.37	352 594 920.00	165 310 305.36	198 588 000.00	625 987 214.26
		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:	488 202 583.75			134 028 117.28	
		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	488 202 583.75			134 028 117.28	
Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:						
		дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании					
		дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения					
Прочие размещенные средства, всего, в том числе:	Прочие размещенные средства, всего, в том числе:						
		долговые ценные бумаги					
		займы, выданные					
		сделки обратного репо					
		расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям					
		финансовая аренда					
		прочие размещенные средства и дебиторская задолженность					
Прочие активы	Прочие активы						