

Общие сведения

Код территории по
ОКАТО: 45268554000

Код некредитной финансовой организации по
ОКПО: 54923741

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

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

Сокращенное наименование Организации:
АО "НПФ "Внешэкономфонд"

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

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 «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» - Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности от 31 октября 2003 года № 045-07071-000100 выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия, - Лицензия на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов от 04 октября 2000 года № 22-000-1-00013 выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	21
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	отсутствует
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	отсутствует
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

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

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

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

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

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

Таблица 4.1

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

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

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

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

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

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	24 237 520,29	5 629 578,59
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	169 767,12	33 158,90
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	7 208 605,60	24 818 465,08
7	Итого	31 615 893,01	30 481 202,57

НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	23 567 414,54	5 526 427,16
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	169 767,12	33 158,90
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	7 179 590,07	24 786 969,85
7	Итого	30 916 771,73	30 346 555,91

СФФ: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	670 105,75	103 151,43
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	29 015,53	31 495,23
7	Итого	699 121,28	134 646,66

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

Таблица 5.2
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	31 615 893,01	30 481 202,57
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	31 615 893,01	30 481 202,57

Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 марта 2022 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	5 218 439,88	-	5 218 439,88	-	5 218 439,88
7	Итого	5 218 439,88	-	5 218 439,88	-	5 218 439,88

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 декабря 2021 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 374 733,62	-	4 374 733,62	-	4 374 733,62
7	Итого	4 374 733,62	-	4 374 733,62	-	4 374 733,62

НПО: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 марта 2022 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	3 965 855,07	-	3 965 855,07	-	3 965 855,07
7	Итого	3 965 855,07	-	3 965 855,07	-	3 965 855,07

НПО: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 декабря 2021 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 163 722,76	-	4 163 722,76	-	4 163 722,76
7	Итого	4 163 722,76	-	4 163 722,76	-	4 163 722,76

ССФ: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 марта 2022 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	1 252 584,81	-	1 252 584,81	-	1 252 584,81
7	Итого	1 252 584,81	-	1 252 584,81	-	1 252 584,81

ССФ: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 декабря 2021 года

Таблица 6.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	211 010,86	-	211 010,86	-	211 010,86
7	Итого	211 010,86	-	211 010,86	-	211 010,86

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 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
4	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном	2 627 715 617,99	2 838 079 748,40

	признании		
8	Итого	2 627 715 617,99	2 838 079 748,40

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

Таблица 7.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 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	2 300 003 324,13	2 516 165 908,15
8	Итого	2 300 003 324,13	2 516 165 908,15

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

Таблица 7.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 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	327 712 293,86	321 913 840,25
8	Итого	327 712 293,86	321 913 840,25

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 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	30 463 283,96	-
3	некредитных финансовых организаций	30 463 283,96	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	2 597 252 334,03	2 738 487 540,75
6	Правительства Российской Федерации	1 017 637 690,72	987 150 077,12
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	452 265 820,00	491 794 300,00
11	нефинансовых организаций	1 127 348 823,31	1 259 543 163,63
12	Итого	2 627 715 617,99	2 738 487 540,75

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 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	99 592 207,65
6	Правительства Российской Федерации	-	99 592 207,65
12	Итого	-	99 592 207,65

Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 марта 2022 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:	-	72 513 553,81	72 513 553,81	14 183 742,91	58 329 810,90
4	нефинансовых	-	72 513 553,81	72 513 553,81	14 183 742,91	58 329 810,90

	организаций					
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317 479,05	34 317 479,05	30 477 479,05	3 840 000,00
13	Итого	-	106 831 032,86	106 831 032,86	44 661 221,96	62 169 810,90

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 декабря 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:	-	169 089 637,79	169 089 637,79	12 752 035,07	156 337 602,72
4	нефинансовых организаций	-	169 089 637,79	169 089 637,79	12 752 035,07	156 337 602,72
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317 479,05	34 317 479,05	30 477 479,05	3 840 000,00
13	Итого	-	203 407 116,84	203 407 116,84	43 229 514,12	160 177 602,72

ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 марта 2022 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:	-	72 513 553,81	72 513 553,81	14 183 742,91	58 329 810,90
4	нефинансовых организаций	-	72 513 553,81	72 513 553,81	14 183 742,91	58 329 810,90
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317 479,05	34 317 479,05	30 477 479,05	3 840 000,00
13	Итого	-	106 831 032,86	106 831 032,86	44 661 221,96	62 169 810,90

ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 декабря 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:	-	169 089 637,79	169 089 637,79	12 752 035,07	156 337 602,72
4	нефинансовых организаций	-	169 089 637,79	169 089 637,79	12 752 035,07	156 337 602,72
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317 479,05	34 317 479,05	30 477 479,05	3 840 000,00
13	Итого	-	203 407 116,84	203 407 116,84	43 229 514,12	160 177 602,72

Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 марта 2022 года

Таблица 9.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 659 324 097,85	-	1 659 324 097,85	-	1 659 324 097,85
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	203 778 312,75	-	203 778 312,75	-	203 778 312,75
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	775 428 517,13	-	775 428 517,13	-	775 428 517,13
7	Итого	2 638 530 927,73	-	2 638 530 927,73	-	2 638 530 927,73

Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 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
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 662 229 255,83	-	1 662 229 255,83	-	1 662 229 255,83
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 155 993,51	-	200 155 993,51	-	200 155 993,51
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	790 891 328,02	-	790 891 328,02	-	790 891 328,02
7	Итого	2 653 276 577,36	-	2 653 276 577,36	-	2 653 276 577,36

НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 марта 2022 года

Таблица 9.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 659 324 097,85	-	1 659 324 097,85	-	1 659 324 097,85
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	203 778 312,75	-	203 778 312,75	-	203 778 312,75
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	775 428 517,13	-	775 428 517,13	-	775 428 517,13
7	Итого	2 638 530 927,73	-	2 638 530 927,73	-	2 638 530 927,73

НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 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
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 662 229 255,83	-	1 662 229 255,83	-	1 662 229 255,83
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 155 993,51	-	200 155 993,51	-	200 155 993,51
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	790 891 328,02	-	790 891 328,02	-	790 891 328,02
7	Итого	2 653 276 577,36	-	2 653 276 577,36	-	2 653 276 577,36

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2022 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
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	21 221 760,00	-	21 221 760,00	-	21 221 760,00
9	Прочее	36 860,33	-	36 860,33	-	36 860,33
10	Итого	21 258 620,33	-	21 258 620,33	-	21 258 620,33

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 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
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90

НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2022 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
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	21 221 760,00	-	21 221 760,00	-	21 221 760,00
10	Итого	21 221 760,00	-	21 221 760,00	-	21 221 760,00

ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 марта 2022 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
9	Прочее	36 860,33	-	36 860,33	-	36 860,33
10	Итого	36 860,33	-	36 860,33	-	36 860,33

ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 31 декабря 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
9	Прочее	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90
10	Итого	34 773,90	-	34 773,90	-	34 773,90

Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия

Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.		На 31.12.2021 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	АО "НПФ "Стройпром-фонд"	379 779 406,24	100	379 779 406,24	100	643
2	Итого	379 779 406,24	X	379 779 406,24	X	X

ССФ: Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.		На 31.12.2021 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля участия, %	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	АО "НПФ "Стройпром-фонд"	379 779 406,24	100	379 779 406,24	100	643
2	Итого	379 779 406,24	X	379 779 406,24	X	X

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 01.01.2021 г.	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
2	Накопленная амортизация	(1 182 603,85)	-	-	-	(1 182 603,85)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2021 г.	2 390 060,99	-	-	-	2 390 060,99
8	Амортизационные отчисления	(178 633,23)	-	-	-	(178 633,23)
13	Балансовая стоимость, на 31.03.2021 г.	2 211 427,76	-	-	-	2 211 427,76
14	Стоимость (или оценка), на 31.03.2021 г.	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
15	Накопленная амортизация	(1 361 237,08)	-	-	-	(1 361 237,08)
15.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2022 г.	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
15.2	Накопленная амортизация	(1 897 136,77)	-	-	-	(1 897 136,77)
16	Балансовая стоимость, на 01.01.2022 г.	1 675 528,07	-	-	-	1 675 528,07
21	Амортизационные отчисления	(178 633,23)	-	-	-	(178 633,23)
26	Балансовая стоимость, на 31.03.2022 г.	1 496 894,84	-	-	-	1 496 894,84
27	Стоимость (или оценка), на 31.03.2022 г.	3 572 664,84	-	-	-	3 572 664,84
28	Накопленная амортизация	(2 075 770,00)	-	-	-	(2 075 770,00)
29	Балансовая стоимость, на 31.03.2022 г.	1 496 894,84	-	-	-	1 496 894,84

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.			На 31.12.2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	200,00	-	-	57,00
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	1 365 656,45	-	-	410 503,15
3	Итого	-	-	1 365 856,45	-	-	410 560,15

НПО: Прочие активы

Таблица 20.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.			На 31.12.2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	57,00
2	Итого	-	-	-	-	-	57,00

ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.			На 31.12.2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	200,00	-	-	-
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	1 365 656,45	-	-	410 503,15
3	Итого	-	-	1 365 856,45	-	-	410 503,15

Примечание 21. Резервы под обесценение

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющихсся в наличии для продажи, за 1 квартал 2022 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	Резерв под обесценение, на 01.01.2022 г.	12 752 035,07	30 477 479,05	-	43 229 514,12
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1 431 707,84	-	-	1 431 707,84
3	Резерв под обесценение на 31.03.2022 г.	14 183 742,91	30 477 479,05	-	44 661 221,96

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющихсся 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

Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	101 693 194,87
6	Обязательства по аренде	1 666 819,50	2 160 467,82
8	Итого	1 666 819,50	103 853 662,69

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 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 268 977 004,18	1 447 575 005,42
3	Пенсионные выплаты	(33 350 454,72)	(34 771 163,39)
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	(224 418 130,23)	(3 603 064,61)
6	изменения в допущениях:	(478 514 211,29)	(284 939 889,18)
7	Экономические	(478 514 211,29)	(191 174 725,95)
8	Демографические	-	(93 765 163,23)
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:	254 096 081,06	281 336 824,57
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	254 096 081,06	281 336 824,57
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	-	4 660 200,30
12.1	Прочее	46 925 575,98	(2 140 576,32)
13	Итоговое увеличение обязательств	(210 843 008,97)	(35 854 604,02)
14	Обязательства на конец отчетного периода	1 058 133 995,21	1 411 720 401,40

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 80 520 620,14 рублей.

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

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

Таблица 28.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 285 550 598,91	3 430 090 676,63
2	Пенсионные взносы	15 157 902,01	13 645 824,98
3	Пенсионные выплаты	(54 628 619,87)	(58 335 199,36)
12.1	Прочее	-	(4 660 200,30)
13	Итоговое увеличение обязательств	(39 470 717,86)	(49 349 574,68)
14	Обязательства на конец отчетного периода	3 246 079 881,05	3 380 741 101,95

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.

Примечание 31. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 31.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 215 980,60	1 289 446,77
2	Расчеты по социальному страхованию	367 226,20	377 642,93
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	522 801,90	98 016,09
4	Расчеты с прочими кредиторами	-	1 186,63
5	Прочее	782 988,53	5 315 637,34
6	Итого	2 888 997,23	7 081 929,76

Примечание 32. Капитал

Акционерный капитал

Таблица 32.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Акционерный капитал, на 01.01.2021 г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
2	Акционерный капитал, на 31.03.2021 г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
3	Акционерный капитал, на 01.01.2022 г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00
4	Акционерный капитал, на 31.03.2022 г.	200 000	1 000,00	-	200 000 000,00

Примечание 33. Управление капиталом

Управление капиталом имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации; обеспечение способности негосударственного пенсионного фонда функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. Минимальный размер собственных средств негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 150 млн. рублей, а с 1 января 2020 года - не менее 200 млн. рублей. На 31.03.2022 года величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда составляет 294 765,29 тысяч рублей (31.03.2021 года: 670 849,03 тысяч рублей). В течение отчетного периода негосударственный пенсионный фонд соблюдал все требования, установленные Банком России к расчету собственных средств.

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	15 157 902,01	13 645 824,98
2	Итого	15 157 902,01	13 645 824,98

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 схемы, которые предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями-вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

Пункт 34.2.3. Пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

Пункт 34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: Пенсионная схема N 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно»; Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии.

Пункт 34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Директоров АО «Негосударственный пенсионный фонд «Внешэкономфонд» от 29.03.2016 г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 31.03.2022 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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 412 680,27	2 556 815,24
2	Взносы, полученные от юридических лиц	12 745 221,74	11 089 009,74
3	Итого	15 157 902,01	13 645 824,98

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	12	12
2	Итого	12	12

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	33 350 454,72	34 771 163,39
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	54 628 619,87	58 335 199,36
3	Итого	87 979 074,59	93 106 362,75

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 35.3

руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	33 350 454,72	34 771 163,39
3	Итого	33 350 454,72	34 771 163,39

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	53 670 213,43	55 182 909,73
2	Выкупные суммы	958 406,44	3 152 289,63
3	Итого	54 628 619,87	58 335 199,36

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

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

Таблица 36.1

руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	210 843 008,97	35 854 604,02
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	39 470 717,86	49 349 574,68
3	Итого	250 313 726,83	85 204 178,70

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	116 393,15	234 762,10
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(782 988,53)	-
3	Итого	(666 595,38)	234 762,10

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

Таблица 38.2
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	116 393,15	234 762,10
6	Итого	116 393,15	234 762,10

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

Таблица 38.3
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	782 988,53	-
6	Итого	782 988,53	-

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 2022 г.

Таблица 39.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	(2 129 062,66)	(228 572 440,55)	-	(230 701 503,21)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(2 129 062,66)	(228 572 440,55)	-	(230 701 503,21)
10	Итого	(2 129 062,66)	(228 572 440,55)	-	(230 701 503,21)

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	Финансовые активы, в том числе:	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	Итого	20 440 639,18	(99 281 238,03)	-	(78 840 598,85)

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 2022 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	18 727,28	-	(1 431 707,84)	-	(1 412 980,56)
4	Итого	18 727,28	-	(1 431 707,84)	-	(1 412 980,56)

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	Итого	188 577,52	-	-	-	188 577,52

Примечание 42. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 42.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	90 126 453,04	76 770 775,53
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	41 461 916,81	68 899 729,30
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	47 910 082,24	7 722 617,98
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	754 453,99	148 428,25
16	Итого	90 126 453,04	76 770 775,53

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

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

Таблица 43.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
6	Прочее	(529 100,00)	-
7	Итого	(529 100,00)	-

Примечание 44. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 44.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	4 068 644,99	5 704 089,81
3	Амортизация основных средств	692 151,09	639 444,63
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178 633,23	178 633,23
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 304 205,24	1 109 276,45
7	Расходы по аренде	152 633,97	30 233,97
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	80 396,35	476 932,55
10	Расходы по страхованию	-	800,31
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	98 181,20	188 794,20
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	287 507,96	356 626,57
18	Командировочные расходы	27 241,78	162 682,83
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	81 772,21	88 984,21
21	Прочее	1 520 990,91	1 510 872,01
22	Итого	8 492 358,93	10 447 370,77

Примечание 45. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 45.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	36 359,07	19 038,85
4	По займам и прочим привлеченным средствам	1 527 588,93	571 071,75
6	Итого	1 563 948,00	590 110,60

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	-	5 713,00
9	Итого	-	5 713,00

Прочие расходы

Таблица 46.2
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	6 906 495,52
5	Итого	-	6 906 495,52

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	78 968,00	12 714 838,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	16 776,58	79 841,43
3	Итого, в том числе:	95 744,58	12 794 679,43
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	95 744,58	12 794 679,43

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли составляет %:

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 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	56 929 659,80	(7 910 752,66)
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	11 385 931,96	(1 582 150,53)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	(11 290 187,38)	14 376 829,96
3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	14 376 829,96
3.2	расходы, не принимаемые к налогообложению	(11 290 187,38)	-
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	95 744,58	12 794 679,43

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

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности, за 1 квартал 2022 г.

Таблица 47.4
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	316 641,36	(16 776,58)	-	333 417,94
2	Общая сумма отложенного налогового актива	316 641,36	(16 776,58)	-	333 417,94
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	316 641,36	(16 776,58)	-	333 417,94
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	316 641,36	(16 776,58)	-	333 417,94
Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5	6
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	316 641,36	(16 776,58)	-	333 417,94

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

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
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
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
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
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

Примечание 51. Управление рисками

Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению, на 31.03.2022 г. и на 31.12.2021 г.

Таблица 51.1
руб

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 31.03.2022 г.			На 31.12.2021 г.		
			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%	153669627,34	-153669627,34		279305086,72	-279305086,72	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-132541397,36	132541397,36		-240674519,18	240674519,18	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	38307435,09	-38307435,09		22021858,07	-22021858,07	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	-35326189,13	35326189,13		-22184560,91	22184560,91	

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

Таблица 51.3
руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	433 254 166,33	457 627 094,39
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	236 445 521,39	229 468 872,09
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	240 184 608,78	246 805 814,33
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	215 155 907,90	226 391 228,10
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	501 651 809,75	537 419 882,88
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	243 707 235,10	271 838 325,77
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	82 770 626,65	88 731 140,16
8	Женщины в возрасте до 39 лет	204 698 959,93	221 532 652,91
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	207 666 729,16	219 247 281,20
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	276 196 768,08	212 195 183,89
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	468 910 088,40	290 402 969,70
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	624 698 673,32	486 809 953,76
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	342 497 720,63	679 786 691,81

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	226 375 060,84	386 270 512,10
15	Итого обязательства по мужчинам	1 953 169 875,90	2 058 282 357,72
16	Итого обязательства по женщинам	2 351 044 000,36	2 496 245 245,37
17	Итого обязательства	4 304 213 876,26	4 554 527 603,09

Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 31.03.2022 г.

Таблица 51.11
руб

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	31 615 893,01	-	-	31 615 893,01
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 218 439,88	-	-	5 218 439,88
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 627 715 617,99	-	-	2 627 715 617,99
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	62 169 810,90	-	-	62 169 810,90
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	2 638 530 927,73	-	-	2 638 530 927,73
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 258 620,33	-	-	21 258 620,33
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779 406,24	-	-	379 779 406,24
8	Итого активов	5 766 288 716,08	-	-	5 766 288 716,08
Раздел II. Обязательства					
9	Займы и прочие привлеченные средства	1 666 819,50	-	-	1 666 819,50
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 058 133 995,21	-	-	1 058 133 995,21
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 246 079 881,05	-	-	3 246 079 881,05
12	Итого обязательств	4 305 880 695,76	-	-	4 305 880 695,76
13	Чистая балансовая позиция	1 460 408 020,32	-	-	1 460 408 020,32

	аренды		0							
3	Итого обязательств	-	1 666 819,50	-	-	-	-	-	-	1 666 819,50

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения на основе договорных недисконтированных денежных потоков, на 31.12.2021 г.

Таблица 51.12
руб

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	101 693 194,87	2 160 467,82	-	-	-	-	-	-	103 853 662,69

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	обязательства по договорам аренды	-	2 160 467,82	-	-	-	-	-	-	2 160 467,82
3	Итого обязательств	101 693 194,87	2 160 467,82	-	-	-	-	-	-	103 853 662,69

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31.03.2022 г.

Таблица 51.13
руб

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	31 615 893,01	-	-	31 615 893,01
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 218 439,88	-	-	5 218 439,88
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	-	631 612 574,78	1 996 103 043,21	2 627 715 617,99
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	58 329 810,90	-	3 840 000,00	62 169 810,90
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	2 638 530 927,73	2 638 530 927,73
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 258 620,33	-	-	21 258 620,33
7	Инвестиции в дочерние предприятия	-	379 779 406,24	-	379 779 406,24
8	Итого активов	116 422 764,12	1 011 391 981,02	4 638 473 970,94	5 766 288 716,08
Раздел II. Обязательства					
9	Займы и прочие привлеченные средства	1 666 819,50	-	-	1 666 819,50

10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	33 932 183,96	99 300 351,21	924 901 460,04	1 058 133 995,21
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	71 754 461,30	157 727 100,42	3 016 598 319,33	3 246 079 881,05
12	Итого обязательств	107 353 464,76	257 027 451,63	3 941 499 779,37	4 305 880 695,76
13	Разрыв ликвидности	9 069 299,36	754 364 529,39	696 974 191,57	1 460 408 020,32

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31.12.2021 г.

Таблица 51.13
руб

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства и их эквиваленты	30 481 202,57	-	-	30 481 202,57
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374 733,62	-	-	4 374 733,62
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	99 592 207,65	543 032 508,40	2 195 455 032,35	2 838 079 748,40
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	99 592 207,65	-	-	99 592 207,65
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	156 337 602,72	-	3 840 000,00	160 177 602,72
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	2 653 276 577,36	2 653 276 577,36
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	34 773,90	-	-	34 773,90
10.3	Инвестиции в дочерние предприятия	-	379 779 406,24	-	379 779 406,24
13	Итого активов	290 820 520,46	922 811 914,64	4 852 571 609,71	6 066 204 044,81
Раздел II. Обязательства					
15	Займы и прочие привлеченные средства	103 853 662,69	-	-	103 853 662,69
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	34 066 087,38	99 733 648,32	1 135 177 268,48	1 268 977 004,18
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	74 265 749,53	163 498 969,62	3 047 785 879,76	3 285 550 598,91
24	Итого обязательств	212 185 499,60	263 232 617,94	4 182 963 148,24	4 658 381 265,78
25	Разрыв ликвидности	78 635 020,86	659 579 296,70	669 608 461,47	1 407 822 779,03

Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 31.03.2022

Г.

Таблица 51.14

руб

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства и их эквиваленты	31 615 893,01	-	-	-	31 615 893,01
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 218 439,88	-	-	-	5 218 439,88
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 330 466 608,09	-	297 249 009,90	-	2 627 715 617,99
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	62 169 810,90	-	-	-	62 169 810,90
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	2 638 530 927,73	-	-	-	2 638 530 927,73
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 258 620,33	-	-	-	21 258 620,33
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779 406,24	-	-	-	379 779 406,24
8	Итого активов	5 469 039 706,18	-	297 249 009,90	-	5 766 288 716,08
Раздел II. Обязательства						
9	Займы и прочие привлеченные средства	1 666 819,50	-	-	-	1 666 819,50
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 058 133 995,21	-	-	-	1 058 133 995,21
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 246 079 881,05	-	-	-	3 246 079 881,05
12	Итого обязательств	4 305 880 695,76	-	-	-	4 305 880 695,76
13	Чистая балансовая позиция	1 163 159 010,42	-	297 249 009,90	-	1 460 408 020,32

Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 31.12.2021

Г.

Таблица 51.14

руб

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства и их эквиваленты	30 480 991,92	210,65	-	-	30 481 202,57
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374 733,62	-	-	-	4 374 733,62
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в	2 557 410 799,57	-	280 668 948,83	-	2 838 079 748,40

	том числе:					
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	99 592 207,65	-	99 592 207,65
Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	160 177 602,72	-	-	-	160 177 602,72
6	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	2 653 276 577,36	-	-	-	2 653 276 577,36
7	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	34 773,90	-	-	-	34 773,90
8	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779 406,24	-	-	-	379 779 406,24
9	Итого активов	5 785 534 885,33	210,65	280 668 948,83	-	6 066 204 044,81
Раздел II. Обязательства						
10	Займы и прочие привлеченные средства	103 853 662,69	-	-	-	103 853 662,69
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 268 977 004,18	-	-	-	1 268 977 004,18
12	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 285 550 598,91	-	-	-	3 285 550 598,91
13	Итого обязательств	4 658 381 265,78	-	-	-	4 658 381 265,78
14	Чистая балансовая позиция	1 127 153 619,55	210,65	280 668 948,83	-	1 407 822 779,03

Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 31.03.2022 г.

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	901264,53	721011,62

Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют на 31.12.2021 г.

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	3066131,21	2452904,97

Примечание 55. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.03.2022 г.

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:	2 627 715 617,99	-	-	2 627 715 617,99
2	финансовые активы, в том числе:	2 627 715 617,99	-	-	2 627 715 617,99
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 627 715 617,99	-	-	2 627 715 617,99
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 627 715 617,99	-	-	2 627 715 617,99
5	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 017 637 690,72	-	-	1 017 637 690,72
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	452 265 820,00	-	-	452 265 820,00
7	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	30 463 283,96	-	-	30 463 283,96
8	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 127 348 823,31	-	-	1 127 348 823,31

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2021 г.

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:	2 833 801 438,38	4 278 310,02	160 177 602,72	2 998 257 351,12

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
2	финансовые активы, в том числе:	2 833 801 438,38	4 278 310,02	160 177 602,72	2 998 257 351,12
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 833 801 438,38	4 278 310,02	-	2 838 079 748,40
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 833 801 438,38	4 278 310,02	-	2 838 079 748,40
5	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 086 742 284,77	-	-	1 086 742 284,77
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	491 794 300,00	-	-	491 794 300,00
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 255 264 853,61	4 278 310,02	-	1 259 543 163,63
8	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	-	-	160 177 602,72	160 177 602,72
9	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	160 177 602,72	160 177 602,72

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31.12.2021 г.

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:	4 278 310,02				
2	финансовые активы, в том числе:	4 278 310,02				
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 278 310,02				

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:	4 278 310,02				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	4 278 310,02	Методика определения стоимости рублевых облигаций Ценового Центра НКО АО НРД	Справедливая стоимость финансовых инструментов, рассчитанная по методике Ценового Центра НКО АО НРД		

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31.12.2021 г.

Таблица 55.3
руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	160 177 602,72				
2	финансовые активы, в том числе:	160 177 602,72				
3	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	160 177 602,72				
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	160 177 602,72				

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 31.03.2022 г.

Таблица 55.6
руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая 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	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	2 638 530 927,73	479 701 758,71	3 118 232 686,44	3 118 232 686,44
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	-	-	36 834 332,89	36 834 332,89	36 834 332,89
3	расчетные счета	-	-	24 407 287,41	24 407 287,41	24 407 287,41
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	12 427 045,48	12 427 045,48	12 427 045,48
5	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	-	2 638 530 927,73	-	2 638 530 927,73	2 638 530 927,73
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	1 659 324 097,85	-	1 659 324 097,85	1 659 324 097,85
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	203 778 312,75	-	203 778 312,75	203 778 312,75
8	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	775 428 517,13	-	775 428 517,13	775 428 517,13
9	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	-	-	21 258 620,33	21 258 620,33	21 258 620,33
10	Прочее	-	-	21 258 620,33	21 258 620,33	21 258 620,33
11	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	379 779 406,24	379 779 406,24	379 779 406,24
12	прочие активы, за минусом резерва	-	-	41 829 399,25	41 829 399,25	41 829 399,25
13	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	4 308 848 660,99	4 308 848 660,99	4 308 848 660,99
14	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	1 666 819,50	1 666 819,50	1 666 819,50
15	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	-	-	1 666 819,50	1 666 819,50	1 666 819,50
16	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	1 058 133 995,21	1 058 133 995,21	1 058 133 995,21
17	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	3 246 079 881,05	3 246 079 881,05	3 246 079 881,05
18	прочие обязательства	-	-	2 967 965,23	2 967 965,23	2 967 965,23

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 31.12.2021 г.

Таблица 55.6
руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая 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	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	2 653 276 577,36	456 431 780,18	3 109 708 357,54	3 109 708 357,54
2	денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:	-	-	34 855 936,19	34 855 936,19	34 855 936,19
3	расчетные счета	-	-	5 662 737,49	5 662 737,49	5 662 737,49
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	29 193 198,70	29 193 198,70	29 193 198,70
5	финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:	-	2 653 276 577,36	-	2 653 276 577,36	2 653 276 577,36
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	1 662 229 255,83	-	1 662 229 255,83	1 662 229 255,83
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	200 155 993,51	-	200 155 993,51	200 155 993,51
8	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	790 891 328,02	-	790 891 328,02	790 891 328,02
9	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:	-	-	34 773,90	34 773,90	34 773,90
10	Прочее	-	-	34 773,90	34 773,90	34 773,90
11	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	379 779 406,24	379 779 406,24	379 779 406,24
12	прочие активы, за минусом резерва	-	-	41 761 663,85	41 761 663,85	41 761 663,85
13	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	4 665 530 169,54	4 665 530 169,54	4 665 530 169,54
14	займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	103 853 662,69	103 853 662,69	103 853 662,69
15	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	-	-	103 853 662,69	103 853 662,69	103 853 662,69
16	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	1 268 977 004,18	1 268 977 004,18	1 268 977 004,18
17	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	3 285 550 598,91	3 285 550 598,91	3 285 550 598,91

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая 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	7
18	прочие обязательства	-	-	7 148 903,76	7 148 903,76	7 148 903,76

Примечание 57. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 марта 2022 года

Таблица 57.1
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
20	Прочие обязательства	-	-	-	-	1 181,16	-	-	1 181,16

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2021 года

Таблица 57.1
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
20	Прочие обязательства	-	-	-	-	190 081,22	-	-	190 081,22

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 квартал 2022 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	-	-	-	-	400 429,97	-	-	400 429,97

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	-	-	-	-	792 800,60	-	-	792 800,60

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3
руб

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022г.	За 1 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	400 429,97	792 800,60

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

31.03.2022

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:		475 595 933,79	361 008 930,00	529 045 734,63		3 870 132 663,34
		долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:		361 008 930,00	319 741 261,16		1 916 502 142,87
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					1 017 637 690,72
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		174 419 820,00			277 846 000,00
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		186 589 110,00	319 741 261,16		621 018 452,15
		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:	475 595 933,79			209 304 473,47		1 953 630 520,47

		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				1 659 324 097,85
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				203 778 312,75
		долговые ценные бумаги иностранных государств				
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	475 595 933,79		209 304 473,47	90 528 109,87
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

31.12.2021

		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:		493 701 825,17	382 931 725,00	559 092 277,61	4 055 630 497,98	
		долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:	4 278 310,02	382 931 725,00	349 797 586,71	2 101 072 126,67	
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				1 086 742 284,77	
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		190 882 300,00		300 912 000,00	

		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	4 278 310,02	192 049 425,00	349 797 586,71		713 417 841,90
		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:	489 423 515,15		209 294 690,90		1 954 558 371,31
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					1 662 229 255,83
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					200 155 993,51
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов					
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	489 723 515,15		209 294 690,90		92 173 121,97
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						