

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

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

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

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
40	МСФО (IAS) 16	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».
<b>Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</b>			
42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; Фонд имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем, объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов), объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев, объект не имеет материально-вещественной формы, первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена
45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Фонд применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам нематериальных активов. Начисление амортизации по нематериальным активам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно в последний рабочий день месяца в сумме, пропорциональной количеству дней пользования объектом нематериальных активов в текущем месяце, независимо от финансовых результатов деятельности Фонда. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.
46	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальная стоимость нематериальных активов созданных Фондом самостоятельно определяется при соблюдении критериев признания. Затраты, произведенные Фондом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты, первоначально признанные Фондом в качестве расходов, впоследствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
<b>Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления</b>			
47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не заключал договоры о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу своих сотрудников.
50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами не предусмотрено.

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



**Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты****Денежные средства и их эквиваленты****Таблица 5.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	74 397,71157	5 629,57859
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	110,25466	33,15890
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	766,70856	24 818,46508
7	<b>Итого</b>	<b>75 274,67479</b>	<b>30 481,20257</b>

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

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	35 476,08394	5 526,42716
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	56,88370	33,15890
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	307,29833	24 786,96985
7	<b>Итого</b>	<b>35 840,26597</b>	<b>30 346,55591</b>

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

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	38 921,62763	103,15143
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	53,37096	-
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	459,41023	31,49523
7	<b>Итого</b>	<b>39 434,40882</b>	<b>134,64666</b>

**Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе****Таблица 5.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	75 274,67479	30 481,20257
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	75 274,67479	30 481,20257

**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 30 июня 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 658,91874	-	4 658,91874	-	4 658,91874
7	<b>Итого</b>	<b>4 658,91874</b>	<b>-</b>	<b>4 658,91874</b>	<b>-</b>	<b>4 658,91874</b>

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

**Таблица 6.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 374,73362	-	4 374,73362	-	4 374,73362
7	<b>Итого</b>	<b>4 374,73362</b>	<b>-</b>	<b>4 374,73362</b>	<b>-</b>	<b>4 374,73362</b>

**НПО: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 635,48939	-	4 635,48939	-	4 635,48939
7	<b>Итого</b>	<b>4 635,48939</b>	<b>-</b>	<b>4 635,48939</b>	<b>-</b>	<b>4 635,48939</b>

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

**Таблица 6.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	4 163,72276	-	4 163,72276	-	4 163,72276
7	<b>Итого</b>	<b>4 163,72276</b>	<b>-</b>	<b>4 163,72276</b>	<b>-</b>	<b>4 163,72276</b>

**ССФ: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	23,42935	-	23,42935	-	23,42935
7	<b>Итого</b>	<b>23,42935</b>	<b>-</b>	<b>23,42935</b>	<b>-</b>	<b>23,42935</b>

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

**Таблица 6.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	211,01086	-	211,01086	-	211,01086
7	<b>Итого</b>	<b>211,01086</b>	<b>-</b>	<b>211,01086</b>	<b>-</b>	<b>211,01086</b>

**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**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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	2 651 846,00915	2 838 079,74840
8	<b>Итого</b>	<b>2 651 846,00915</b>	<b>2 838 079,74840</b>

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

**Таблица 7.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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	2 449 423,58788	2 516 165,90815
8	<b>Итого</b>	<b>2 449 423,58788</b>	<b>2 516 165,90815</b>

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

**Таблица 7.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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	202 422,42127	321 913,84025
8	<b>Итого</b>	<b>202 422,42127</b>	<b>321 913,84025</b>

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

**Таблица 7.4**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>34 432,07284</b>	<b>-</b>
3	некредитных финансовых организаций	30 362,07284	-
4	нефинансовых организаций	4 070,00000	-
5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>2 617 413,93631</b>	<b>2 738 487,54075</b>
6	Правительства Российской Федерации	918 523,16939	987 150,07712
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	478 749,74500	491 794,30000

11	нефинансовых организаций	1 220 141,02192	1 259 543,16363
12	<b>Итого</b>	<b>2 651 846,00915</b>	<b>2 738 487,54075</b>

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

**Таблица 7.5**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	-	<b>99 592,20765</b>
6	Правительства Российской Федерации	-	99 592,20765
12	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>99 592,20765</b>

**Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи**

**Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 8.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	-	<b>24 245,07422</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>580,35020</b>	<b>23 664,72402</b>
4	нефинансовых организаций	-	24 245,07422	<b>24 245,07422</b>	580,35020	23 664,72402
13	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>580,35020</b>	<b>23 664,72402</b>

**Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 декабря 2021 года**

**Таблица 8.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	-	<b>169 089,63779</b>	<b>169 089,63779</b>	<b>12 752,03507</b>	<b>156 337,60272</b>
4	нефинансовых организаций	-	169 089,63779	<b>169 089,63779</b>	12 752,03507	156 337,60272
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317,47905	<b>34 317,47905</b>	30 477,47905	3 840,00000
13	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>203 407,11684</b>	<b>203 407,11684</b>	<b>43 229,51412</b>	<b>160 177,60272</b>

**ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 8.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	-	<b>24 245,07422</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>580,35020</b>	<b>23 664,72402</b>
4	нефинансовых организаций	-	24 245,07422	<b>24 245,07422</b>	580,35020	23 664,72402
13	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>24 245,07422</b>	<b>580,35020</b>	<b>23 664,72402</b>

**ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 31 декабря 2021 года**

**Таблица 8.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	-	<b>169 089,63779</b>	<b>169 089,63779</b>	<b>12 752,03507</b>	<b>156 337,60272</b>
4	нефинансовых организаций	-	169 089,63779	<b>169 089,63779</b>	12 752,03507	156 337,60272

4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317,47905	<b>34 317,47905</b>	30 477,47905	3 840,00000
13	<b>Итого</b>	-	<b>203 407,11684</b>	<b>203 407,11684</b>	<b>43 229,51412</b>	<b>160 177,60272</b>

## Примечание 9. Финансовые активы, удерживаемые до погашения

### Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 30 июня 2022 года

Таблица 9.1

Тыс. 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	1 689 841,70749	-	1 689 841,70749	-	1 689 841,70749
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 133,07821	-	200 133,07821	-	200 133,07821
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	784 390,96528	-	784 390,96528	-	784 390,96528
7	<b>Итого</b>	<b>2 674 365,75098</b>	<b>-</b>	<b>2 674 365,75098</b>	<b>-</b>	<b>2 674 365,75098</b>

### Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 31 декабря 2021 года

Таблица 9.1

Тыс. 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	1 662 229,25583	-	1 662 229,25583	-	1 662 229,25583
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 155,99351	-	200 155,99351	-	200 155,99351
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	790 891,32802	-	790 891,32802	-	790 891,32802
7	<b>Итого</b>	<b>2 653 276,57736</b>	<b>-</b>	<b>2 653 276,57736</b>	<b>-</b>	<b>2 653 276,57736</b>

### НПО: Финансовые активы, удерживаемые до погашения, на 30 июня 2022 года

Таблица 9.1

Тыс. 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	1 689 841,70749	-	1 689 841,70749	-	1 689 841,70749
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 133,07821	-	200 133,07821	-	200 133,07821
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	784 390,96528	-	784 390,96528	-	784 390,96528
7	<b>Итого</b>	<b>2 674 365,75098</b>	<b>-</b>	<b>2 674 365,75098</b>	<b>-</b>	<b>2 674 365,75098</b>

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

**Таблица 9.1**  
Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>Необесцененные</b>	<b>Обесцененные</b>	<b>Итого</b>	<b>Резерв под обесценение</b>	<b>Балансовая стоимость</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
1	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 662 229,25583	-	<b>1 662 229,25583</b>	-	1 662 229,25583
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	200 155,99351	-	<b>200 155,99351</b>	-	200 155,99351
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	790 891,32802	-	<b>790 891,32802</b>	-	790 891,32802
7	<b>Итого</b>	<b>2 653 276,57736</b>	-	<b>2 653 276,57736</b>	-	<b>2 653 276,57736</b>

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

**Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 10.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
9	Прочее	36,86033	-	36,86033	-	36,86033
10	<b>Итого</b>	<b>36,86033</b>	<b>-</b>	<b>36,86033</b>	<b>-</b>	<b>36,86033</b>

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

**Таблица 10.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
9	Прочее	34,77390	-	34,77390	-	34,77390
10	<b>Итого</b>	<b>34,77390</b>	<b>-</b>	<b>34,77390</b>	<b>-</b>	<b>34,77390</b>

**ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 июня 2022 года**

**Таблица 10.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
9	Прочее	36,86033	-	36,86033	-	36,86033
10	<b>Итого</b>	<b>36,86033</b>	<b>-</b>	<b>36,86033</b>	<b>-</b>	<b>36,86033</b>

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

**Таблица 10.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
9	Прочее	34,77390	-	34,77390	-	34,77390
10	<b>Итого</b>	<b>34,77390</b>	<b>-</b>	<b>34,77390</b>	<b>-</b>	<b>34,77390</b>



**Примечание 14. Инвестиции в дочерние предприятия**

**Информация об инвестициях в дочерние предприятия**

**Таблица 14.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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"	379 779,40624	100	379 779,40624	100	643
2	<b>Итого</b>	<b>379 779,40624</b>	<b>X</b>	<b>379 779,40624</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

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

**Таблица 14.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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"	379 779,40624	100	379 779,40624	100	643
2	<b>Итого</b>	<b>379 779,40624</b>	<b>X</b>	<b>379 779,40624</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Примечание 17. Нематериальные активы**

**Нематериальные активы**

**Таблица 17.1**

Тыс. 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.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
2	Накопленная амортизация	(1 182,60385)	-	-	-	<b>(1 182,60385)</b>
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2021 г.	2 390,06099	-	-	-	<b>2 390,06099</b>
8	Амортизационные отчисления	(357,26646)	-	-	-	<b>(357,26646)</b>
13	Балансовая стоимость, на 30.06.2021 г.	2 032,79453	-	-	-	<b>2 032,79453</b>
14	Стоимость (или оценка), на 30.06.2021 г.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
15	Накопленная амортизация	(1 539,87031)	-	-	-	<b>(1 539,87031)</b>
15.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2022 г.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
15.2	Накопленная амортизация	(1 897,13677)	-	-	-	<b>(1 897,13677)</b>
16	Балансовая стоимость, на 01.01.2022 г.	1 675,52807	-	-	-	<b>1 675,52807</b>
21	Амортизационные отчисления	(357,26646)	-	-	-	<b>(357,26646)</b>
26	Балансовая стоимость, на 30.06.2022 г.	1 318,26161	-	-	-	<b>1 318,26161</b>
27	Стоимость (или оценка), на 30.06.2022 г.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
28	Накопленная амортизация	(2 254,40323)	-	-	-	<b>(2 254,40323)</b>
29	Балансовая стоимость, на 30.06.2022 г.	1 318,26161	-	-	-	<b>1 318,26161</b>

## Примечание 18. Основные средства

## Основные средства

Таблица 18.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	<b>Балансовая стоимость на 01.01.2021 г., в том числе:</b>	-	248,70000	-	46,65235	-	-	-	2 084,97462	-	2 380,32697
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	2 928,82244	-	4 237,20876
3	накопленная амортизация	-	(727,26310)	-	(285,77087)	-	-	-	(843,84782)	-	(1 856,88179)
10	Амортизация	-	(60,75294)	-	(4,05792)	-	-	-	(1 215,86643)	-	(1 280,67729)
21	<b>Балансовая стоимость на 30.06.2021 г., в том числе:</b>	-	187,94706	-	42,59443	-	-	-	869,10819	-	1 099,64968
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	2 928,82244	-	4 237,20876
23	накопленная амортизация	-	(788,01604)	-	(289,82879)	-	-	-	(2 059,71425)	-	(3 137,55908)
25	<b>Балансовая стоимость на 01.01.2022 г., в том числе:</b>	-	128,14059	-	38,53651	-	-	-	2 118,90359	-	2 285,58069
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	2 476,19592	-	3 784,58224
27	накопленная амортизация	-	(847,82251)	-	(293,88671)	-	-	-	(357,29233)	-	(1 499,00155)
34	Амортизация	-	(46,32750)	-	(4,05792)	-	-	-	(1 333,91678)	-	(1 384,30220)
45	<b>Балансовая стоимость на 30.06.2022 г., в том числе:</b>	-	81,81309	-	34,47859	-	-	-	784,98681	-	901,27849

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	2 476,19592	-	3 784,58224
47	накопленная амортизация	-	(894,15001)	-	(297,94463)	-	-	-	(1 691,20911)	-	(2 883,30375)

## Примечание 20. Прочие активы

### Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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	-	-	0,71100	-	-	0,05700
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	833,48514	-	-	410,50315
3	<b>Итого</b>	-	-	<b>834,19614</b>	-	-	<b>410,56015</b>

### НПО: Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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	-	-	0,71100	-	-	0,05700
2	<b>Итого</b>	-	-	<b>0,71100</b>	-	-	<b>0,05700</b>

### ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 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 с поставщиками и подрядчиками	-	-	833,48514	-	-	410,50315
2	<b>Итого</b>	-	-	<b>833,48514</b>	-	-	<b>410,50315</b>

## Примечание 21. Резервы под обесценение

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющихсся в наличии для продажи, за 1 полугодие 2022 г.

Таблица 21.2

Тыс. 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.	12 752,03507	30 477,47905	-	<b>43 229,51412</b>
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(12 171,68487)	(30 477,47905)	-	<b>(42 649,16392)</b>
3	Резерв под обесценение на 30.06.2022 г.	580,35020	-	-	<b>580,35020</b>

## Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

### Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	101 693,19487
6	Обязательства по аренде	996,68887	2 160,46782
8	<b>Итого</b>	<b>996,68887</b>	<b>103 853,66269</b>

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

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

Таблица 27.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 268 977,00418	1 447 575,00542
3	Пенсионные выплаты	(66 096,38497)	(69 450,58134)
5	<b>Актуарные прибыли (убытки), в том числе:</b>	<b>(35 617,37252)</b>	<b>23 148,14359</b>
6	<b>изменения в допущениях:</b>	<b>523 691,14418</b>	<b>2 793,63580</b>
7	Экономические	523 691,14418	2 793,63580
9	<b>эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:</b>	<b>(559 308,51670)</b>	<b>20 354,50779</b>
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	(559 308,51670)	20 354,50779
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	2 296,69462	19 144,37803
12.1	Прочее	46 597,43779	1 395,06166
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(52 819,62508)</b>	<b>(25 762,99806)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>1 216 157,37910</b>	<b>1 421 812,00736</b>

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 269 321 377,85 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения:

Ставка дисконтирования 7,20%

Ожидаемая индексация пенсий не индексируются

Расторжения (на этапе накопления) 1,00%

Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%

Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет

Женщины: 62 лет

Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев

Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет

Женщины: 21,8 лет

Расходы на обслуживание одного именного пенсионного счета 960

Темп роста расходов 4,00%

Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалась исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств.

Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

**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**

Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 полугодие 2022 г.</b>	<b>За 1 полугодие 2021 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 285 550,59891	3 430 090,67663
2	Пенсионные взносы	34 626,22439	25 774,62209
3	Пенсионные выплаты	(104 172,09964)	(115 855,18811)
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	(2 296,69462)	-
12.1	Прочее	-	(19 144,37803)
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(71 842,56987)</b>	<b>(109 224,94405)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>3 213 708,02904</b>	<b>3 320 865,73258</b>

Полученная сумма в результате проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, меньше балансовой величины сформированных пенсионных резервов по таким договорам. Проверка адекватности сформированных обязательств пройдена, корректировка сумм пенсионных резервов не требуется.

При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения:

Ставка дисконтирования 7,20%

Ожидаемая индексация пенсий не индексируются

Расторжения (на этапе накопления) 1,00%

Расторжения (на этапе выплаты пенсии) 0%

Средний возраст выхода на пенсию Мужчины: 65 лет

Женщины: 62 лет

Таблица смертности для оценки обязательств НПФ по НПО, рекомендованная комитетом по статистике Ассоциации профессиональных актуариев

Ожидаемая продолжительность жизни в пенсионном возрасте Мужчины: 16,5 лет

Женщины: 23,5 лет

Темп роста расходов 4,00%

Брутто-ставка дисконтирования рассчитывалась исходя ставки бескупонной доходности по облигациям федерального займа со сроком погашения, близким к дюрации обязательств.

Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода в собственные средства и на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных резервов после вычета расходов.

При расчете нетто-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: вознаграждение управляющей компании, вознаграждение специализированному депозитарию.



## Примечание 31. Прочие обязательства

### Прочие обязательства

Таблица 31.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 251,12325	1 289,44677
2	Расчеты по социальному страхованию	377,83919	377,64293
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	225,23165	98,01609
4	Расчеты с прочими кредиторами	0,20000	1,18663
5	Прочее	6 757,01979	5 315,63734
6	<b>Итого</b>	<b>8 611,41388</b>	<b>7 081,92976</b>

## Примечание 32. Капитал

### Акционерный капитал

Таблица 32.1

Тыс. 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	1,00000	-	200 000,00000
2	Акционерный капитал, на 30.06.2021 г.	200 000	1,00000	-	200 000,00000
3	Акционерный капитал, на 01.01.2022 г.	200 000	1,00000	-	200 000,00000
4	Акционерный капитал, на 30.06.2022 г.	200 000	1,00000	-	200 000,00000

## 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

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34 626,22439	25 774,62209
2	<b>Итого</b>	<b>34 626,22439</b>	<b>25 774,62209</b>

### Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 34.2

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	19 468,32238	12 128,79711
2	<b>Итого</b>	<b>19 468,32238</b>	<b>12 128,79711</b>

Примечание 34: Пункт 34.2.1. При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует следующие пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника»; Пенсионная схема № 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно пожизненно»; Пенсионная схема № 3 «Солидарная схема с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 1 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод как для участников на этапе

накопления, так и на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 2 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления, и как страховые для участников на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 3 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления и для участников на этапе выплаты пенсии до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника, и как страховые для участников на этапе выплаты пожизненной пенсии. Пункт 34.2.2. Следующие пенсионные схемы: у Фонда отсутствуют (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями-вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.3. Пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: Пенсионная схема N 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно»; Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии. Пункт 34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Директоров АО «Негосударственный пенсионный фонд «Внешэкономфонд» от 29.03.2016г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 31.12.2019 года.

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

**Таблица 34.4**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	2 732,38627	2 620,23924
2	Взносы, полученные от юридических лиц	31 893,83812	23 154,38285
3	<b>Итого</b>	<b>34 626,22439</b>	<b>25 774,62209</b>

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

**Таблица 34.4**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	319,70600	63,42400
2	Взносы, полученные от юридических лиц	19 148,61638	12 065,37311
3	<b>Итого</b>	<b>19 468,32238</b>	<b>12 128,79711</b>

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

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

**Таблица 35.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	66 096,38497	69 450,58134
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	104 172,09964	115 855,18811
3	<b>Итого</b>	<b>170 268,48461</b>	<b>185 305,76945</b>

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

**Таблица 35.2**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	32 745,93025	34 679,41795
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	49 543,47977	57 519,98875
3	<b>Итого</b>	<b>82 289,41002</b>	<b>92 199,40670</b>

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

**Таблица 35.3**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	66 096,38497	69 450,58134
3	<b>Итого</b>	<b>66 096,38497</b>	<b>69 450,58134</b>

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

**Таблица 35.3**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	32 745,93025	34 679,41795
3	<b>Итого</b>	<b>32 745,93025</b>	<b>34 679,41795</b>

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

**Таблица 35.4**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	102 859,25187	111 037,16060
2	Выкупные суммы	1 312,84777	4 818,02751
3	<b>Итого</b>	<b>104 172,09964</b>	<b>115 855,18811</b>

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

**Таблица 35.4**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	49 189,03844	55 854,25087
2	Выкупные суммы	354,44133	1 665,73788
3	<b>Итого</b>	<b>49 543,47977</b>	<b>57 519,98875</b>

**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**  
Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 полугодие 2022г.</b>	<b>За 1 полугодие 2021г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	52 819,62508	25 762,99806
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	71 842,56987	109 224,94405
3	<b>Итого</b>	<b>124 662,19495</b>	<b>134 987,94211</b>

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

**Таблица 36.1**  
Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 2 квартал 2022г.</b>	<b>За 2 квартал 2021г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	(158 023,38389)	(10 091,60596)
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	32 371,85201	59 875,36937
3	<b>Итого</b>	<b>(125 651,53188)</b>	<b>49 783,76341</b>

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

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

**Таблица 38.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	294,33131	365,82091
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(782,98853)	-
3	<b>Итого</b>	<b>(488,65722)</b>	<b>365,82091</b>

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

**Таблица 38.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	177,93816	131,05881
3	<b>Итого</b>	<b>177,93816</b>	<b>131,05881</b>

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

**Таблица 38.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	294,33131	365,82091
6	<b>Итого</b>	<b>294,33131</b>	<b>365,82091</b>

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

**Таблица 38.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	177,93816	131,05881
6	<b>Итого</b>	<b>177,93816</b>	<b>131,05881</b>

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

**Таблица 38.3**

Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>За 1 полугодие 2022г.</b>	<b>За 1 полугодие 2021г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
5	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	782,98853	-
6	<b>Итого</b>	<b>782,98853</b>	<b>-</b>

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

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 1 полугодие 2022 г.**

**Таблица 39.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	(2 116,14099)	(76 478,45809)	-	(78 594,59908)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(2 116,14099)	(76 478,45809)	-	(78 594,59908)
10	<b>Итого</b>	<b>(2 116,14099)</b>	<b>(76 478,45809)</b>	<b>-</b>	<b>(78 594,59908)</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 1 полугодие 2021 г.**

**Таблица 39.1**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	21 082,86049	(108 903,32208)	-	(87 820,46159)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	21 082,86049	(108 903,32208)	-	(87 820,46159)
10	<b>Итого</b>	<b>21 082,86049</b>	<b>(108 903,32208)</b>	<b>-</b>	<b>(87 820,46159)</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 2 квартал 2022 г.**

Таблица 39.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	12,92167	152 093,98246	-	152 106,90413



Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	12,92167	152 093,98246	-	152 106,90413
10	<b>Итого</b>	<b>12,92167</b>	<b>152 093,98246</b>	<b>-</b>	<b>152 106,90413</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 2 квартал 2021 г.**

**Таблица 39.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	<b>Финансовые активы, в том числе:</b>	<b>642,22131</b>	<b>(9 622,08405)</b>	<b>-</b>	<b>(8 979,86274)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	642,22131	(9 622,08405)	-	(8 979,86274)
10	<b>Итого</b>	<b>642,22131</b>	<b>(9 622,08405)</b>	<b>-</b>	<b>(8 979,86274)</b>

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

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 1 полугодие 2022 г.**

**Таблица 40.1**

Тыс. 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	18,72728	-	(1 431,70784)	-	(1 412,98056)
4	<b>Итого</b>	<b>18,72728</b>	-	<b>(1 431,70784)</b>	-	<b>(1 412,98056)</b>

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

**Таблица 40.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	200,57752	-	-	-	200,57752
4	<b>Итого</b>	<b>200,57752</b>	-	-	-	<b>200,57752</b>

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

**Таблица 40.1**

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка	Доходы (расходы) от обесценения	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Долевые ценные бумаги	12,00000	-	-	-	12,00000
4	<b>Итого</b>	<b>12,00000</b>	-	-	-	<b>12,00000</b>

## Примечание 42. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 42.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>195 275,32574</b>	<b>154 073,92034</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	96 315,00643	132 054,96305
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	96 741,41545	17 552,72878
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 218,90386	4 466,22851
16	<b>Итого</b>	<b>195 275,32574</b>	<b>154 073,92034</b>

### Процентные доходы

Таблица 42.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>105 148,87270</b>	<b>77 303,14481</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	54 853,08962	63 155,23375
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	48 831,33321	9 830,11080
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 464,44987	4 317,80026
16	<b>Итого</b>	<b>105 148,87270</b>	<b>77 303,14481</b>

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

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

Таблица 43.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	391,50600	20 428,27800
5.1	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	(38 360,15920)	-
7	<b>Итого</b>	<b>(37 968,65320)</b>	<b>20 428,27800</b>

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

Таблица 43.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	391,50600	20 428,27800
6	Прочее	(37 831,05920)	-
7	<b>Итого</b>	<b>(37 439,55320)</b>	<b>20 428,27800</b>

## Примечание 44. Общие и административные расходы

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	8 175,50167	10 992,66777
3	Амортизация основных средств	1 384,30220	1 280,67729
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	357,26646	357,26646
5	Вознаграждение управляющей компании	6 757,01979	3 004,74137
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	2 612,06556	2 386,81892
7	Расходы по аренде	305,26794	60,46794
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	739,76034	917,34739
10	Расходы по страхованию	-	0,80031
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	193,07020	560,23660
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	702,81608
18	Командировочные расходы	27,24178	299,02838
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	155,62742	177,98442
21	Прочее	3 083,19499	2 717,15651
22	<b>Итого</b>	<b>23 790,31835</b>	<b>23 458,00944</b>

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	3 819,34872	5 288,57796
3	Амортизация основных средств	692,15111	641,23266
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178,63323	178,63323
5	Вознаграждение управляющей компании	6 757,01979	3 004,74137
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 307,86032	1 277,54247
7	Расходы по аренде	152,63397	30,23397
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	659,36399	440,41484
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	94,88900	371,44240
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	346,18951
18	Командировочные расходы	-	136,34555
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	73,85521	89,00021
21	Прочее	1 562,20408	1 206,28450
22	<b>Итого</b>	<b>15 297,95942</b>	<b>13 010,63867</b>

## Примечание 45. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 45.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	60,63583	32,27574
4	По займам и прочим привлеченным средствам	1 501,08569	1 196,93632
5	Прочее	26,50324	-
6	<b>Итого</b>	<b>1 588,22476</b>	<b>1 229,21206</b>

### Процентные расходы

Таблица 45.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	24,27676	13,23689
4	По займам и прочим привлеченным средствам	-	625,86457
6	<b>Итого</b>	<b>24,27676</b>	<b>639,10146</b>

## Примечание 46. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 46.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	44 080,87176	192,00000
8	Прочие доходы	-	164,59284
9	<b>Итого</b>	<b>44 080,87176</b>	<b>356,59284</b>

### Прочие доходы

Таблица 46.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	44 080,87176	192,00000
8	Прочие доходы	-	158,87984
9	<b>Итого</b>	<b>44 080,87176</b>	<b>350,87984</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	6 906,49552
4	Прочие расходы	1,60000	24,59180
5	<b>Итого</b>	<b>1,60000</b>	<b>6 931,08732</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2

руб

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
4	Прочие расходы	1,60000	24,59180
5	<b>Итого</b>	<b>1,60000</b>	<b>24,59180</b>

## Примечание 46.1. Аренда

### Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых негосударственный пенсионный фонд является арендатором

Таблица 46.1.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.
		Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Фонд заключает договоры аренды нежилого помещения
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	отсутствуют
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	отсутствуют
4	Операции продажи с обратной арендой	отсутствуют
5	Сумма договорных обязательств по краткосрочным договорам аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	отсутствуют
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	отсутствуют

7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	отсутствуют
---	--	-------------

**Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых негосударственный пенсионный фонд является арендатором**

Таблица 46.1.2  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	18	784,98681	2 118,90359
3	Займы и прочие привлеченные средства	23	996,68887	2 160,46782

**Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых негосударственный пенсионный фонд является арендатором**

Таблица 46.1.3  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	<b>Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:</b>	<b>365,90377</b>	<b>92,74368</b>
2	уплаченные проценты	60,63583	32,27574
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	305,26794	60,46794
5	<b>Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:</b>	<b>1 163,77895</b>	<b>1 175,55252</b>
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1 163,77895	1 175,55252
7	<b>Итого отток денежных средств</b>	<b>1 529,68272</b>	<b>1 268,29620</b>

**Примечание 47. Налог на прибыль**

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

Таблица 47.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	78,96800	13 734,29600
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	7,62545	28,29969
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>86,59345</b>	<b>13 762,59569</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	86,59345	13 762,59569

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

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

Таблица 47.1  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	1 019,45800
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(9,15113)	(51,54174)
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>(9,15113)</b>	<b>967,91626</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(9,15113)	967,91626

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

Таблица 47.2  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(31 760,00658)	4 575,59444
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	(6 352,00132)	915,11889

3	<b>Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:</b>	<b>6 438,59477</b>	-
3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению	6 438,59477	-
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	-	12 847,47680
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	86,59345	13 762,59569

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

**Таблица 47.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(88 689,66638)	12 486,34710
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	(17 737,93328)	2 497,26942
3	<b>Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:</b>	<b>17 728,78215</b>	-
3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению	17 728,78215	-
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	-	(1 529,35316)
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(9,15113)	967,91626

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

**Таблица 47.4**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	325,79249	(7,62545)	-	333,41794
2	Общая сумма отложенного налогового актива	325,79249	(7,62545)	-	333,41794
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	325,79249	(7,62545)	-	333,41794
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	325,79249	(7,62545)	-	333,41794
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	325,79249	(7,62545)	-	333,41794

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

**Таблица 47.4**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2020 г.
--------------	-------------------------	------------------	---------------------------------------	---	------------------



1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Резерв по неиспользованным отпускам	364,74856	(28,29969)	-	393,04825
2	Общая сумма отложенного налогового актива	364,74856	(28,29969)	-	393,04825
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	364,74856	(28,29969)	-	393,04825
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	364,74856	(28,29969)	-	393,04825
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	364,74856	(28,29969)	-	393,04825

## Примечание 51. Управление рисками

Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению, на 30.06.2022 г. и на 31.12.2021 г.

Таблица 51.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 30.06.2022 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%	233494631,42	-233494631,42		220340699,46	-220340699,46	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-200818644,48	200818644,48		-187631056,80	187631056,80	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	63223939,52	-63223939,52		58444400,68	-58444400,68	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	-56632333,68	56632333,68		-54939871,85	54939871,85	

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

Таблица 51.3

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	410 666,01889	457 627,09440
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	241 550,21206	229 468,87209
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	244 462,63244	246 805,81433
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	206 942,80173	226 391,22810
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	490 929,24990	537 419,88288
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	303 038,13881	271 838,32577
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	83 439,43818	88 731,14015
8	Женщины в возрасте до 39 лет	202 214,61494	221 532,65290
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	204 851,72399	219 247,28120
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	254 457,90705	212 195,18389
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	480 713,56365	290 402,96970
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	665 732,49770	486 809,95376
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	390 662,74848	679 786,69182

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	250 203,86032	386 270,51210
15	<b>Итого обязательства по мужчинам</b>	<b>1 981 028,49201</b>	<b>2 058 282,35772</b>
16	<b>Итого обязательства по женщинам</b>	<b>2 448 836,91613</b>	<b>2 496 245,24537</b>
17	<b>Итого обязательства</b>	<b>4 429 865,40814</b>	<b>4 554 527,60309</b>

**Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 30.06.2022 г.**

Таблица 51.11

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	75 274,67479	-	-	<b>75 274,67479</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 658,91874	-	-	<b>4 658,91874</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 651 846,00915</b>	-	-	<b>2 651 846,00915</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>23 664,72402</b>	-	-	<b>23 664,72402</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>2 674 365,75098</b>	-	-	<b>2 674 365,75098</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	36,86033	-	-	<b>36,86033</b>
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	<b>379 779,40624</b>
8	<b>Итого активов</b>	<b>5 809 626,34425</b>	-	-	<b>5 809 626,34425</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
9	Займы и прочие привлеченные средства	996,68887	-	-	<b>996,68887</b>
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 216 157,37910	-	-	<b>1 216 157,37910</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 213 708,02904	-	-	<b>3 213 708,02904</b>
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 430 862,09701</b>	-	-	<b>4 430 862,09701</b>
13	Чистая балансовая позиция	1 378 764,24724	-	-	<b>1 378 764,24724</b>

**Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 31.12.2021 г.**

Таблица 51.11

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого
--------------	-------------------------	--------	-------------	---------------	-------

1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	30 481,20257	-	-	30 481,20257
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374,73362	-	-	4 374,73362
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 838 079,74840</b>	-	-	<b>2 838 079,74840</b>
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	99 592,20765	-	-	99 592,20765
5	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>160 177,60272</b>	-	-	<b>160 177,60272</b>
6	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>2 653 276,57736</b>	-	-	<b>2 653 276,57736</b>
7	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	34,77390	-	-	34,77390
8	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	379 779,40624
9	<b>Итого активов</b>	<b>6 066 204,04481</b>	-	-	<b>6 066 204,04481</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
10	Займы и прочие привлеченные средства	103 853,66269	-	-	103 853,66269
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 268 977,00418	-	-	1 268 977,00418
12	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 285 550,59891	-	-	3 285 550,59891
13	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 658 381,26578</b>	-	-	<b>4 658 381,26578</b>
14	Чистая балансовая позиция	1 407 822,77903	-	-	1 407 822,77903

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения на основе договорных недисконтированных денежных потоков, на 30.06.2022 г.**

Таблица 51.12

Тыс. 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	<b>Займы и прочие привлеченные средства, в том числе:</b>	-	996,68887	-	-	-	-	-	-	996,68887
2	обязательства по договорам аренды	-	996,68887	-	-	-	-	-	-	996,68887
3	<b>Итого обязательств</b>	-	996,68887	-	-	-	-	-	-	996,68887

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

Таблица 51.12

Тыс. 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	<b>Займы и прочие привлеченные средства, в том числе:</b>	<b>101 693,194 87</b>	<b>2 160,46782</b>	-	-	-	-	-	-	<b>103 853,662 69</b>
2	обязательства по договорам аренды	-	2 160,46782	-	-	-	-	-	-	<b>2 160,46782</b>
3	<b>Итого обязательств</b>	<b>101 693,194 87</b>	<b>2 160,46782</b>	-	-	-	-	-	-	<b>103 853,662 69</b>

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 30.06.2022 г.**

Таблица 51.13

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	75 274,67479	-	-	<b>75 274,67479</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 658,91874	-	-	<b>4 658,91874</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>341 391,10376</b>	<b>314 305,90561</b>	<b>1 996 148,99978</b>	<b>2 651 846,00915</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>23 664,72402</b>	-	-	<b>23 664,72402</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	-	-	<b>2 674 365,75098</b>	<b>2 674 365,75098</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	36,86033	-	-	<b>36,86033</b>
7	Инвестиции в дочерние предприятия	-	379 779,40624	-	<b>379 779,40624</b>
8	<b>Итого активов</b>	<b>445 026,28164</b>	<b>694 085,31185</b>	<b>4 670 514,75076</b>	<b>5 809 626,34425</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
9	Займы и прочие привлеченные средства	996,68887	-	-	<b>996,68887</b>
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	34 064,62548	102 207,81844	1 079 884,93518	<b>1 216 157,37910</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	52 679,99043	158 040,57029	3 002 987,46832	<b>3 213 708,02904</b>
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>87 741,30478</b>	<b>260 248,38873</b>	<b>4 082 872,40350</b>	<b>4 430 862,09701</b>
13	Разрыв ликвидности	357 284,97686	433 836,92312	587 642,34726	<b>1 378 764,24724</b>

**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  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства и их эквиваленты	30 481,20257	-	-	30 481,20257
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374,73362	-	-	4 374,73362
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>99 592,20765</b>	<b>543 032,50840</b>	<b>2 195 455,03235</b>	<b>2 838 079,74840</b>
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	99 592,20765	-	-	99 592,20765
5	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>156 337,60272</b>	-	<b>3 840,00000</b>	<b>160 177,60272</b>
7	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	-	-	<b>2 653 276,57736</b>	<b>2 653 276,57736</b>
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	34,77390	-	-	34,77390
10.3	Инвестиции в дочерние предприятия	-	379 779,40624	-	379 779,40624
13	<b>Итого активов</b>	<b>290 820,52046</b>	<b>922 811,91464</b>	<b>4 852 571,60971</b>	<b>6 066 204,04481</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
15	Займы и прочие привлеченные средства	103 853,66269	-	-	103 853,66269
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	34 066,08738	99 733,64832	1 135 177,26848	1 268 977,00418
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	74 265,74953	163 498,96962	3 047 785,87976	3 285 550,59891
24	<b>Итого обязательств</b>	<b>212 185,49960</b>	<b>263 232,61794</b>	<b>4 182 963,14824</b>	<b>4 658 381,26578</b>
25	Разрыв ликвидности	78 635,02086	659 579,29670	669 608,46147	1 407 822,77903

**Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 30.06.2022 г.**

Таблица 51.14  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства и их эквиваленты	75 274,67479	-	-	-	75 274,67479

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 658,91874	-	-	-	4 658,91874
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 479 785,66072</b>	<b>-</b>	<b>172 060,34843</b>	<b>-</b>	<b>2 651 846,00915</b>
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	23 664,72402	-	-	-	23 664,72402
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	2 674 365,75098	-	-	-	2 674 365,75098
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	36,86033	-	-	-	36,86033
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	-	379 779,40624
8	<b>Итого активов</b>	<b>5 637 565,99582</b>	<b>-</b>	<b>172 060,34843</b>	<b>-</b>	<b>5 809 626,34425</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
9	Займы и прочие привлеченные средства	996,68887	-	-	-	996,68887
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 216 157,37910	-	-	-	1 216 157,37910
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 213 708,02904	-	-	-	3 213 708,02904
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 430 862,09701</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 430 862,09701</b>
13	Чистая балансовая позиция	1 206 703,89881	-	172 060,34843	-	1 378 764,24724

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

Г.

Таблица 51.14

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства и их эквиваленты	30 480,99192	0,21065	-	-	30 481,20257
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374,73362	-	-	-	4 374,73362
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 557 410,79957</b>	<b>-</b>	<b>280 668,94883</b>	<b>-</b>	<b>2 838 079,74840</b>
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	99 592,20765	-	99 592,20765

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
5	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>160 177,60272</b>	-	-	-	<b>160 177,60272</b>
6	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>2 653 276,57736</b>	-	-	-	<b>2 653 276,57736</b>
7	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	34,77390	-	-	-	<b>34,77390</b>
8	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	-	<b>379 779,40624</b>
9	<b>Итого активов</b>	<b>5 785 534,88533</b>	<b>0,21065</b>	<b>280 668,94883</b>	-	<b>6 066 204,04481</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
10	Займы и прочие привлеченные средства	103 853,66269	-	-	-	<b>103 853,66269</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 268 977,00418	-	-	-	<b>1 268 977,00418</b>
12	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 285 550,59891	-	-	-	<b>3 285 550,59891</b>
13	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 658 381,26578</b>	-	-	-	<b>4 658 381,26578</b>
14	Чистая балансовая позиция	1 127 153,61955	0,21065	280 668,94883	-	<b>1 407 822,77903</b>

**Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 30.06.2022 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	1952753,26	1562202,61

**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 30.06.2022 г.

Таблица 55.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	<b>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	<b>2 651 846,00915</b>	-	<b>23 664,72402</b>	<b>2 675 510,73317</b>
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>2 651 846,00915</b>	-	<b>23 664,72402</b>	<b>2 675 510,73317</b>
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 651 846,00915	-	-	2 651 846,00915
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 651 846,00915	-	-	2 651 846,00915
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	4 070,00000	-	-	4 070,00000
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	918 523,16939	-	-	918 523,16939
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	478 749,74500	-	-	478 749,74500
8	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	30 362,07284	-	-	30 362,07284
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 220 141,02192	-	-	1 220 141,02192
10	<b>финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	-	-	<b>23 664,72402</b>	<b>23 664,72402</b>
11	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	23 664,72402	23 664,72402

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

Таблица 55.1

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	<b>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	<b>2 833 801,43838</b>	<b>4 278,31002</b>	<b>160 177,60272</b>	<b>2 998 257,35112</b>
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>2 833 801,43838</b>	<b>4 278,31002</b>	<b>160 177,60272</b>	<b>2 998 257,35112</b>
3	<b>финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 833 801,43838</b>	<b>4 278,31002</b>	-	<b>2 838 079,74840</b>
4	<b>финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:</b>	<b>2 833 801,43838</b>	<b>4 278,31002</b>	-	<b>2 838 079,74840</b>
5	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 086 742,28477	-	-	<b>1 086 742,28477</b>
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	491 794,30000	-	-	<b>491 794,30000</b>
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 255 264,85361	4 278,31002	-	<b>1 259 543,16363</b>
8	<b>финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	-	-	<b>160 177,60272</b>	<b>160 177,60272</b>
9	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	160 177,60272	<b>160 177,60272</b>

**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  
Тыс. 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	<b>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	<b>4 278,31002</b>				
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>4 278,31002</b>				
3	<b>финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>4 278,31002</b>				

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:	4 278,31002				
5	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	4 278,31002				

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 30.06.2022 г.**

**Таблица 55.3**  
Тыс. 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:	23 664,72402				
2	финансовые активы, в том числе:	23 664,72402				
3	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	23 664,72402				
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	23 664,72402				

**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**  
Тыс. 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:	160 177,60272				
2	финансовые активы, в том числе:	160 177,60272				
3	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	160 177,60272				

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	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	160 177,60272				

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 30.06.2022 г.

Таблица 55.5

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Оценки уровня 1	2 621 483,93631	Цена спроса (Bid)	Цена спроса (Bid)	
2	Оценки уровня 2	30 362,07284	Расчетная цена пая	Расчетная цена пая	
3	Оценки уровня 3	403 444,13026	Отчет оценщика	Отчет оценщика	
4	<b>Итого</b>	<b>3 055 290,13941</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 31.12.2021 г.

Таблица 55.5

Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Оценки уровня 1	2 833 801,43838	Цена спроса (Bid)	Цена спроса (Bid)	
2	Оценки уровня 2	4 278,31002	Цена ценового центра НКО АО НРД	Цена ценового центра НКО АО НРД	
3	Оценки уровня 3	539 957,00896	Отчет оценщика	Отчет оценщика	
4	<b>Итого</b>	<b>3 378 036,75736</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 30.06.2022 г.

Таблица 55.6

Тыс. 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	<b>Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	-	2 674 365,75098	500 822,24583	3 175 187,99681	3 175 187,99681
2	<b>денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:</b>	-	-	79 933,59353	79 933,59353	79 933,59353
3	расчетные счета	-	-	74 507,96623	74 507,96623	74 507,96623
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	5 425,62730	5 425,62730	5 425,62730
5	<b>финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	2 674 365,75098	-	2 674 365,75098	2 674 365,75098
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	1 689 841,70749	-	1 689 841,70749	1 689 841,70749
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	200 133,07821	-	200 133,07821	200 133,07821
8	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	784 390,96528	-	784 390,96528	784 390,96528
9	<b>прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	-	36,86033	36,86033	36,86033
10	Прочее	-	-	36,86033	36,86033	36,86033
11	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	379 779,40624	379 779,40624	379 779,40624
12	прочие активы, за минусом резерва	-	-	41 072,38573	41 072,38573	41 072,38573
13	<b>Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	-	-	4 440 109,79089	4 440 109,79089	4 440 109,79089
14	<b>займы и прочие привлеченные средства, в том числе:</b>	-	-	996,68887	996,68887	996,68887
15	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	-	-	996,68887	996,68887	996,68887
16	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	1 216 157,37910	1 216 157,37910	1 216 157,37910
17	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	3 213 708,02904	3 213 708,02904	3 213 708,02904
18	прочие обязательства	-	-	9 247,69388	9 247,69388	9 247,69388

**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**

Тыс. 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	<b>Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	-	2 653 276,57736	456 431,78018	3 109 708,35754	3 109 708,35754
2	<b>денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:</b>	-	-	34 855,93619	34 855,93619	34 855,93619
3	расчетные счета	-	-	5 662,73749	5 662,73749	5 662,73749
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	29 193,19870	29 193,19870	29 193,19870
5	<b>финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	2 653 276,57736	-	2 653 276,57736	2 653 276,57736
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	1 662 229,25583	-	1 662 229,25583	1 662 229,25583
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	200 155,99351	-	200 155,99351	200 155,99351
8	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	790 891,32802	-	790 891,32802	790 891,32802
9	<b>прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	-	34,77390	34,77390	34,77390
10	Прочее	-	-	34,77390	34,77390	34,77390
11	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	379 779,40624	379 779,40624	379 779,40624
12	прочие активы, за минусом резерва	-	-	41 761,66385	41 761,66385	41 761,66385
13	<b>Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	-	-	4 665 530,16954	4 665 530,16954	4 665 530,16954
14	<b>займы и прочие привлеченные средства, в том числе:</b>	-	-	103 853,66269	103 853,66269	103 853,66269
15	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	-	-	103 853,66269	103 853,66269	103 853,66269
16	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	1 268 977,00418	1 268 977,00418	1 268 977,00418
17	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	3 285 550,59891	3 285 550,59891	3 285 550,59891

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	-	-	7 148,90376	7 148,90376	7 148,90376

### Примечание 57. Операции со связанными сторонами

#### Остатки по операциям со связанными сторонами на 30 июня 2022 года

Таблица 57.1

Тыс. 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	-	-	-	-	4,90146	-	-	4,90146

#### Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2021 года

Таблица 57.1

Тыс. 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	-	-	-	-	190,08122	-	-	190,08122

#### Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 1 полугодие 2022 г.

Таблица 57.2

Тыс. 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	-	-	-	-	440,15027	-	-	440,15027

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

**Таблица 57.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	1 362,52396	-	-	1 362,52396
16	Прочие расходы	-	6 906,49552	-	-	-	-	-	6 906,49552

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2 квартал 2022 г.**

**Таблица 57.2**  
Тыс. 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	-	-	-	-	39,72030	-	-	39,72030

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

**Таблица 57.2**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Общие и административные расходы	-	-	-	-	588,00000	-	-	588,00000

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

**Таблица 57.3**  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022г.	За 1 полугодие 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	440,15027	1 439,60603

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

**Таблица 57.3**  
Тыс. руб.



Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022г.	За 2 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	39,72030	646,80543

\_\_\_\_\_  
Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
Михальчук В. Ю.  
(инициалы, фамилия)

28 июля 2022 г.

Информация о кредитном качестве непросроченных и необесцененных долговых финансовых активов

30.06.2022

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:		482 861 649,35	377 482 580,00	549 558 454,24	11 905 984,50	3 869 971 019,20
		долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, всего, в том числе:		377 482 580,00	340 201 955,27	11 905 984,50	1 887 823 416,54
		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					918 523 169,39
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
		долговые ценные бумаги иностранных государств					
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		187 188 745,00			291 561 000,00
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		190 293 835,00	340 201 955,27	11 905 984,50	677 739 247,15
		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:	482 861 649,35			209 356 498,97		1 982 147 602,66

		долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации				1 689 841 707,49
		долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				200 133 078,21
		долговые ценные бумаги иностранных государств				
		долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
		долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
		долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	482 861 649,35		209 356 498,97	92 172 816,96
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						