

**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 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	50 073,07821	5 629,57859
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	-	33,15890
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	16 490,59329	24 818,46508
7	<b>Итого</b>	<b>66 563,67150</b>	<b>30 481,20257</b>

### НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	3 371,93395	5 526,42716
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	-	33,15890
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	16 225,95413	24 786,96985
7	<b>Итого</b>	<b>19 597,88808</b>	<b>30 346,55591</b>

### СФФ: Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Расчетные счета	46 701,14426	103,15143
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	264,63916	31,49523
7	<b>Итого</b>	<b>46 965,78342</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 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	66 563,67150	30 481,20257
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	66 563,67150	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 сентября 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	148,70221	-	148,70221	-	148,70221
7	<b>Итого</b>	<b>148,70221</b>	<b>-</b>	<b>148,70221</b>	<b>-</b>	<b>148,70221</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	Необесцененны е	Обесцененны е	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 сентября 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	136,58077	-	136,58077	-	136,58077
7	<b>Итого</b>	<b>136,58077</b>	<b>-</b>	<b>136,58077</b>	<b>-</b>	<b>136,58077</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	Необесцененны е	Обесцененны е	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 сентября 2022 года**

**Таблица 6.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
6	Прочие размещенные средства	12,12144	-	12,12144	-	12,12144
7	<b>Итого</b>	<b>12,12144</b>	<b>-</b>	<b>12,12144</b>	<b>-</b>	<b>12,12144</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	-	<b>211,01086</b>	-	211,01086
7	<b>Итого</b>	<b>211,01086</b>	-	<b>211,01086</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 30.09.2022 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	2 328 547,37854	2 838 079,74840
8	<b>Итого</b>	<b>2 328 547,37854</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 30.09.2022 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	2 112 868,34672	2 516 165,90815
8	<b>Итого</b>	<b>2 112 868,34672</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 30.09.2022 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	215 679,03182	321 913,84025
8	<b>Итого</b>	<b>215 679,03182</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 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	<b>Долевые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>220 489,31692</b>	<b>-</b>
3	некредитных финансовых организаций	15 678,40682	-
4	нефинансовых организаций	204 810,91010	-
5	<b>Долговые ценные бумаги, в том числе:</b>	<b>2 108 058,06162</b>	<b>2 738 487,54075</b>
6	Правительства Российской Федерации	498 815,69276	987 150,07712
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	383 197,72500	491 794,30000
11	нефинансовых организаций	1 226 044,64386	1 259 543,16363
12	<b>Итого</b>	<b>2 328 547,37854</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.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>На 30.09.2022 г.</b>	<b>На 31.12.2021 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
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>99 592,20765</b>

**Примечание 8. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи****Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 сентября 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	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	12 016,55228	12 016,55228	4 212,17728	7 804,37500
4	нефинансовых организаций	-	12 016,55228	12 016,55228	4 212,17728	7 804,37500
13	<b>Итого</b>	-	<b>12 016,55228</b>	<b>12 016,55228</b>	<b>4 212,17728</b>	<b>7 804,37500</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	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	169 089,63779	169 089,63779	12 752,03507	156 337,60272
4	нефинансовых организаций	-	169 089,63779	169 089,63779	12 752,03507	156 337,60272
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317,47905	34 317,47905	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>

**ССФ: Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на 30 сентября 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	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	12 016,55228	12 016,55228	4 212,17728	7 804,37500
4	нефинансовых организаций	-	12 016,55228	12 016,55228	4 212,17728	7 804,37500
13	<b>Итого</b>	-	<b>12 016,55228</b>	<b>12 016,55228</b>	<b>4 212,17728</b>	<b>7 804,37500</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	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	169 089,63779	169 089,63779	12 752,03507	156 337,60272
4	нефинансовых организаций	-	169 089,63779	169 089,63779	12 752,03507	156 337,60272
4.1	Прочие долевые инструменты	-	34 317,47905	34 317,47905	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 сентября 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	2 099 089,47582	-	2 099 089,47582	-	2 099 089,47582
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	203 836,20967	-	203 836,20967	-	203 836,20967
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	768 996,91120	-	768 996,91120	-	768 996,91120
7	<b>Итого</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</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 сентября 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	2 099 089,47582	-	2 099 089,47582	-	2 099 089,47582
2	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	203 836,20967	-	203 836,20967	-	203 836,20967
6	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	768 996,91120	-	768 996,91120	-	768 996,91120
7	<b>Итого</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</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 сентября 2022 года**

**Таблица 10.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	21 338,24000	-	21 338,24000	-	21 338,24000
9	Прочее	36,86033	-	36,86033	-	36,86033
10	<b>Итого</b>	<b>21 375,10033</b>	<b>-</b>	<b>21 375,10033</b>	<b>-</b>	<b>21 375,10033</b>

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

**Таблица 10.1**  
Тыс.руб.

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

**НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, на 30 сентября 2022 года**

**Таблица 10.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	21 338,24000	-	21 338,24000	-	21 338,24000
10	<b>Итого</b>	<b>21 338,24000</b>	<b>-</b>	<b>21 338,24000</b>	<b>-</b>	<b>21 338,24000</b>

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

**Таблица 10.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененны е	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
9	Прочее	36,86033	-	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	Необесцененны е	Обесцененны е	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 30.09.2022 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 30.09.2022 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	(535,89969)	-	-	-	<b>(535,89969)</b>
13	Балансовая стоимость, на 30.09.2021 г.	1 854,16130	-	-	-	<b>1 854,16130</b>
14	Стоимость (или оценка), на 30.09.2021 г.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
15	Накопленная амортизация	(1 718,50354)	-	-	-	<b>(1 718,50354)</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	(535,89969)	-	-	-	<b>(535,89969)</b>
26	Балансовая стоимость, на 30.09.2022 г.	1 139,62838	-	-	-	<b>1 139,62838</b>
27	Стоимость (или оценка), на 30.09.2022 г.	3 572,66484	-	-	-	<b>3 572,66484</b>
28	Накопленная амортизация	(2 433,03646)	-	-	-	<b>(2 433,03646)</b>
29	Балансовая стоимость, на 30.09.2022 г.	1 139,62838	-	-	-	<b>1 139,62838</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	-	(91,12941)	-	(6,08688)	-	-	-	(1 821,32448)	-	(1 918,54077)
20	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	349,23338	-	349,23338
21	<b>Балансовая стоимость на 30.09.2021 г., в том числе:</b>	-	157,57059	-	40,56547	-	-	-	612,88352	-	811,01958
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	2 981,75752	-	4 290,14384
23	накопленная амортизация	-	(818,39251)	-	(291,85775)	-	-	-	(2 368,87400)	-	(3 479,12426)
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	-	(65,76819)	-	(6,08688)	-	-	-	(1 995,66715)	-	(2 067,52222)
44	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	656,80276	-	656,80276

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
45	<b>Балансовая стоимость на 30.09.2022 г., в том числе:</b>	-	<b>62,37240</b>	-	<b>32,44963</b>	-	-	-	<b>780,03920</b>	-	<b>874,86123</b>
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	975,96310	-	332,42322	-	-	-	3 132,99868	-	<b>4 441,38500</b>
47	накопленная амортизация	-	(913,59070)	-	(299,97359)	-	-	-	(2 352,95948)	-	<b>(3 566,52377)</b>

## Примечание 20. Прочие активы

### Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 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	-	-	-	-	-	0,05700
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	1 359,15536	-	-	410,50315
3	<b>Итого</b>	-	-	<b>1 359,15536</b>	-	-	<b>410,56015</b>

### НПО: Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 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	-	-	-	-	-	0,05700
2	<b>Итого</b>	-	-	-	-	-	<b>0,05700</b>

### ССФ: Прочие активы

Таблица 20.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 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	-	-	1 359,15536	-	-	410,50315
2	<b>Итого</b>	-	-	<b>1 359,15536</b>	-	-	<b>410,50315</b>

## Примечание 21. Резервы под обесценение

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, за 9 месяцев 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	-	43 229,51412
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(8 539,85779)	(30 477,47905)	-	(39 017,33684)
3	Резерв под обесценение на 30.09.2022 г.	4 212,17728	-	-	4 212,17728

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, за 9 месяцев 2021 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	Прочие движения	12 752,03507	-	-	12 752,03507
2	Резерв под обесценение, на 30.09.2021 г.	12 752,03507	-	-	12 752,03507

## Примечание 23. Займы и прочие привлеченные средства

### Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	101 693,19487
6	Обязательства по аренде	985,98278	2 160,46782
8	<b>Итого</b>	<b>985,98278</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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	1 268 977,00418	1 447 575,00542
3	Пенсионные выплаты	(98 412,57310)	(103 552,82488)
5	<b>Актuarные прибыли (убытки), в том числе:</b>	<b>(138 536,21624)</b>	<b>3 114,80350</b>
6	<b>изменения в допущениях:</b>	<b>(360 403,23833)</b>	<b>370,19244</b>
7	Экономические	(360 403,23833)	370,19244
9	<b>эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:</b>	<b>221 867,02209</b>	<b>2 744,61106</b>
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	221 867,02209	2 744,61106
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	2 296,69462	21 989,53093
12.1	Прочее	54 562,33130	(6 406,95637)
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(180 089,76342)</b>	<b>(84 855,44682)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>1 088 887,24076</b>	<b>1 362 719,55860</b>

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, обязательства были дооценены на сумму 166 402 534,13 рублей. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие предположения:

Ставка дисконтирования 9,15%

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 5,00%

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

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

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

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

**Таблица 28.1**  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Обязательства на начало отчетного периода	3 285 550,59891	3 430 090,67663
2	Пенсионные взносы	57 565,38839	40 002,67220
3	Пенсионные выплаты	(155 330,38578)	(172 139,61640)
12	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения	(2 296,69462)	-
12.1	Прочее	(8 817,07285)	(21 989,53093)
13	<b>Итоговое увеличение обязательств</b>	<b>(108 878,76486)</b>	<b>(154 126,47513)</b>
14	<b>Обязательства на конец отчетного периода</b>	<b>3 176 671,83405</b>	<b>3 275 964,20150</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 9,15 %

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 5,00%

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 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 208,29283	1 289,44677
2	Расчеты по социальному страхованию	364,90445	377,64293
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	224,16788	98,01609
4	Расчеты с прочими кредиторами	0,15000	1,18663
5	Прочее	6 030,99969	5 315,63734
6	<b>Итого</b>	<b>7 828,51485</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	-	<b>200 000,00000</b>
2	Акционерный капитал, на 30.09.2021 г.	200 000	1,00000	-	<b>200 000,00000</b>
3	Акционерный капитал, на 01.01.2022 г.	200 000	1,00000	-	<b>200 000,00000</b>
4	Акционерный капитал, на 30.09.2022 г.	200 000	1,00000	-	<b>200 000,00000</b>

### **Примечание 33. Управление капиталом**

Управление капиталом имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации; обеспечение способности негосударственного пенсионного фонда функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. Минимальный размер собственных средств негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 150 млн. рублей, а с 1 января 2020 года - не менее 200 млн. рублей. На 30.09.2022 года величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда составляет 244 963,09 тысяч рублей (30.09.2021 года: 330 682,75 тысяч рублей). В течение отчетного периода негосударственный пенсионный фонд соблюдал все требования, установленные Банком России к расчету собственных средств.

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

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	57 565,38839	40 002,67220
2	<b>Итого</b>	<b>57 565,38839</b>	<b>40 002,67220</b>

**Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения**

**Таблица 34.2**

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	22 939,16400	14 228,05011
2	<b>Итого</b>	<b>22 939,16400</b>	<b>14 228,05011</b>

Примечание 34: Пункт 34.2.1. При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует следующие пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника»; Пенсионная схема № 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно пожизненно»; Пенсионная схема № 3 «Солидарная схема с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 1 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод как для участников на этапе накопления, так и на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 2 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления, и как страховые для участников на этапе пенсионных выплат. Договоры, заключенные по пенсионной схеме № 3 классифицируются как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод для участников на этапе накопления и для участников на этапе выплаты пенсии до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника, и как страховые для участников на этапе выплаты пожизненной пенсии. Пункт 34.2.2. Следующие пенсионные схемы: у Фонда отсутствуют (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонду работодателями-вкладчиками. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.3. Пенсионные схемы: Пенсионная схема № 1 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся ежемесячно до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». Пенсионная схема № 3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника». (указать названия схем) предусматривают регулярную выплату пенсий участникам, пока не будут израсходованы средства, накопленные на их именных счетах. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Пункт 34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионными схемами: Пенсионная схема N 2 «С установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно»; Пенсионная схема N3 «Солидарная с установленными размерами пенсионных взносов. Пенсионные выплаты производятся пожизненно и/или до исчерпания средств на именном пенсионном счете участника» (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе выплаты пенсии. Пункт 34.2.5. Подробное описание пенсионных схем (описание порядка отчислений взносов в негосударственный пенсионный фонд, описание пенсий, причитающихся участникам, описание каждого из условий прекращения плана и так далее) содержится в Пенсионных правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных решением Совета Директоров АО «Негосударственный пенсионный фонд «Внешэкономфонд» от 29.03.2016г. и применявшихся ко всем контрактам, заключенным вплоть до 31.12.2019 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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	3 065,11627	2 745,96524
2	Взносы, полученные от юридических лиц	54 500,27212	37 256,70696
3	<b>Итого</b>	<b>57 565,38839</b>	<b>40 002,67220</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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Взносы, полученные от физических лиц	332,73000	125,72600
2	Взносы, полученные от юридических лиц	22 606,43400	14 102,32411
3	<b>Итого</b>	<b>22 939,16400</b>	<b>14 228,05011</b>

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

Таблица 34.7

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Договоры, заключенные с сотрудниками негосударственного пенсионного фонда	7	12
2	<b>Итого</b>	<b>7</b>	<b>12</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	98 412,57310	103 552,82488
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	155 330,38578	172 139,61640
3	<b>Итого</b>	<b>253 742,95888</b>	<b>275 692,44128</b>

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

**Таблица 35.2**

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	32 316,18813	34 102,24354
2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	51 158,28614	56 284,42829
3	<b>Итого</b>	<b>83 474,47427</b>	<b>90 386,67183</b>

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

**Таблица 35.3**

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	98 412,57310	103 552,82488
3	<b>Итого</b>	<b>98 412,57310</b>	<b>103 552,82488</b>

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

**Таблица 35.3**

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	32 316,18813	34 102,24354
3	<b>Итого</b>	<b>32 316,18813</b>	<b>34 102,24354</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	150 069,20737	166 927,22323
2	Выкупные суммы	5 261,17841	5 212,39317
3	<b>Итого</b>	<b>155 330,38578</b>	<b>172 139,61640</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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Пенсионные выплаты	47 209,95550	55 890,06263
2	Выкупные суммы	3 948,33064	394,36566
3	<b>Итого</b>	<b>51 158,28614</b>	<b>56 284,42829</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 9 месяцев 2022г.</b>	<b>За 9 месяцев 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	180 089,76342	84 855,44682
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	108 878,76486	154 126,47513
3	<b>Итого</b>	<b>288 968,52828</b>	<b>238 981,92195</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 3 квартал 2022г.</b>	<b>За 3 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	127 270,13834	59 092,44876
2	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	37 036,19499	44 901,53108
3	<b>Итого</b>	<b>164 306,33333</b>	<b>103 993,97984</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	383,54615	495,67705
3	<b>Итого</b>	<b>383,54615</b>	<b>495,67705</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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	872,20337	129,85614
3	<b>Итого</b>	<b>872,20337</b>	<b>129,85614</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	383,54615	495,67705
6	<b>Итого</b>	<b>383,54615</b>	<b>495,67705</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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
5	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	872,20337	129,85614
6	<b>Итого</b>	<b>872,20337</b>	<b>129,85614</b>

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

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 9 месяцев 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>	<b>(633,97835)</b>	<b>(72 826,76025)</b>	<b>-</b>	<b>(73 460,73860)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(633,97835)	(72 826,76025)	-	(73 460,73860)
10	<b>Итого</b>	<b>(633,97835)</b>	<b>(72 826,76025)</b>	<b>-</b>	<b>(73 460,73860)</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 9 месяцев 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>	14 251,97525	(129 134,43024)	-	(114 882,45499)
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	14 251,97525	(129 134,43024)	-	(114 882,45499)
10	<b>Итого</b>	<b>14 251,97525</b>	<b>(129 134,43024)</b>	<b>-</b>	<b>(114 882,45499)</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 3 квартал 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>	1 482,16264	3 651,69784	-	5 133,86048

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	1 482,16264	3 651,69784	-	5 133,86048
10	<b>Итого</b>	<b>1 482,16264</b>	<b>3 651,69784</b>	-	<b>5 133,86048</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, за 3 квартал 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>(6 830,88524)</b>	<b>(20 231,10816)</b>	-	<b>(27 061,99340)</b>
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	(6 830,88524)	(20 231,10816)	-	(27 061,99340)
10	<b>Итого</b>	<b>(6 830,88524)</b>	<b>(20 231,10816)</b>	-	<b>(27 061,99340)</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 9 месяцев 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	-	8 539,85779	-	8 558,58507
4	<b>Итого</b>	<b>18,72728</b>	<b>-</b>	<b>8 539,85779</b>	<b>-</b>	<b>8 558,58507</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 9 месяцев 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	208,87752	-	(12 752,03507)	-	(12 543,15755)
4	<b>Итого</b>	<b>208,87752</b>	<b>-</b>	<b>(12 752,03507)</b>	<b>-</b>	<b>(12 543,15755)</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 3 квартал 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	-	-	9 971,56563	-	9 971,56563
4	<b>Итого</b>	-	-	<b>9 971,56563</b>	-	<b>9 971,56563</b>

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, за 3 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	8,30000	-	(12 752,03507)	-	(12 743,73507)
4	<b>Итого</b>	<b>8,30000</b>	-	<b>(12 752,03507)</b>	-	<b>(12 743,73507)</b>



## Примечание 42. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 42.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>290 192,98379</b>	<b>223 298,58589</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	134 265,50562	173 612,99976
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	152 679,44994	39 939,59564
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 248,02823	9 745,99049
16	<b>Итого</b>	<b>290 192,98379</b>	<b>223 298,58589</b>

### Процентные доходы

Таблица 42.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	<b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>	<b>94 917,65805</b>	<b>69 224,66555</b>
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	37 950,49919	41 558,03671
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	55 938,03449	22 386,86686
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 029,12437	5 279,76198
16	<b>Итого</b>	<b>94 917,65805</b>	<b>69 224,66555</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	(48 742,34485)	20 428,27800
7	<b>Итого</b>	<b>(48 742,34485)</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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
6	Прочее	(10 773,69165)	-
7	<b>Итого</b>	<b>(10 773,69165)</b>	<b>-</b>

## Примечание 44. Общие и административные расходы

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	11 670,05989	17 241,05747
3	Амортизация основных средств	2 067,52222	1 918,54077
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	535,89969	535,89969
5	Вознаграждение управляющей компании	12 788,01948	5 132,52594
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	3 932,99069	3 683,32060
7	Расходы по аренде	460,50191	90,70191
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	820,19706	1 020,49050
10	Расходы по страхованию	-	0,80031
11	Реклама и маркетинг	-	5,41506
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	299,25800	694,87180
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	1 189,20135
18	Командировочные расходы	46,75978	313,49038
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	228,12796	260,07528
21	Прочее	5 050,93446	4 052,07307
22	<b>Итого</b>	<b>37 900,27114</b>	<b>36 138,46413</b>

### Общие и административные расходы

Таблица 44.1

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	3 494,55822	6 248,38970
3	Амортизация основных средств	683,22002	637,86348
4	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	178,63323	178,63323
5	Вознаграждение управляющей компании	6 030,99969	2 127,78457
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	1 320,92513	1 296,50168
7	Расходы по аренде	155,23397	30,23397
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	80,43672	103,14311
11	Реклама и маркетинг	-	5,41506
13	Юридические и консультационные услуги, судебные и арбитражные издержки	106,18780	134,63520
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	486,38527
18	Командировочные расходы	19,51800	14,46200
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	72,50054	82,09086
21	Прочее	1 967,73947	1 334,91656
22	<b>Итого</b>	<b>14 109,95279</b>	<b>12 680,45469</b>

## Примечание 45. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	87,53437	38,65048
4	По займам и прочим привлеченным средствам	1 527,58893	1 196,93632
6	<b>Итого</b>	<b>1 615,12330</b>	<b>1 235,58680</b>

### Процентные расходы

Таблица 45.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
2	По обязательствам по аренде	26,89854	6,37474
6	<b>Итого</b>	<b>26,89854</b>	<b>6,37474</b>

## Примечание 46. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	30 477,47905	158,87984
8	Прочие доходы	-	4 843,41400
9	<b>Итого</b>	<b>30 477,47905</b>	<b>5 002,29384</b>

### Прочие доходы

Таблица 46.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	(13 603,39271)	(192,00000)
8	Прочие доходы	-	4 837,70100
9	<b>Итого</b>	<b>(13 603,39271)</b>	<b>4 645,70100</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	47 572,37062
4	Прочие расходы	1,60000	24,59180
5	<b>Итого</b>	<b>1,60000</b>	<b>47 596,96242</b>

### Прочие расходы

Таблица 46.2  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	40 665,87510
5	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>40 665,87510</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 30.09.2022 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
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	отсутствует
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	переменные арендные платежи 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 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	18	780,03920	2 118,90359
3	Займы и прочие привлеченные средства	23	985,98278	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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
		3	4
1	<b>Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:</b>	<b>545,43628</b>	<b>129,35239</b>
2	уплаченные проценты	87,53437	38,65048
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	457,90191	90,70191
5	<b>Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:</b>	<b>1 833,88780</b>	<b>1 626,69191</b>
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1 833,88780	1 626,69191
7	<b>Итого отток денежных средств</b>	<b>2 379,32408</b>	<b>1 756,04430</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 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	78,96800	43 426,46700
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	18,77848	59,85101
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>97,74648</b>	<b>43 486,31801</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	97,74648	43 486,31801

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая 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 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	29 692,17100
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	11,15303	31,55132
3	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>11,15303</b>	<b>29 723,72232</b>
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	11,15303	29 723,72232

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

Таблица 47.2  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	166 013,26586	10 776,18759
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	33 505,86349	2 155,23752
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>(33 104,90669)</b>	-
3.1	доходы, не принимаемые к налогообложению	(33 104,90669)	-
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	-	41 331,08049
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	97,74648	43 486,31801

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

Таблица 47.2  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	197 773,27244	6 200,59315
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	39 554,65449	1 240,11863
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>(39 543,50146)</b>	-
3.2	расходы, не принимаемые к налогообложению	(39 543,50146)	-

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	-	28 483,60369
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	11,15303	29 723,72232



## Примечание 51. Управление рисками

Анализ чувствительности обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод по негосударственному пенсионному обеспечению, на 30.09.2022 г. и на 31.12.2021 г.

Таблица 51.1  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Изменение	На 30.09.2022 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%	176 042 683,16	-176 042 683,16		132 524 903,84	-132 524 903,84	
2	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	+1%	-156 179 507,64	156 179 507,64		- 118 425 263,04	118 425 263,04	
5	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	-10%	45 656 829,52	-45 656 829,52		48 685 740,83	-48 685 740,83	
6	Анализ изменения обязательств в случае изменения допущения о вероятности смерти	+10%	-60 654 416,17	60 654 416,17		-44 892 085,78	44 892 085,78	

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

Таблица 51.3  
Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	398 655,42015	457 627,09439
2	Мужчины в возрасте 45 – 49 лет	251 627,41484	229 468,87209
3	Мужчины в возрасте 50 – 54 лет	234 879,29172	246 805,81433
4	Мужчины в возрасте 55 – 59 лет	200 053,67289	226 391,22810
5	Мужчины в возрасте 60 – 69 лет	482 447,63604	537 419,88288
6	Мужчины в возрасте 70 – 79 лет	276 400,57286	271 838,32577
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	78 496,64330	88 731,14015
8	Женщины в возрасте до 39 лет	189 130,57548	221 532,65291
9	Женщины в возрасте 40 – 44 лет	214 449,23767	219 247,28120
10	Женщины в возрасте 45 – 49 лет	245 755,98507	212 195,18389
11	Женщины в возрасте 50 – 54 лет	474 127,20587	290 402,96970
12	Женщины в возрасте 55 – 64 лет	617 355,24085	486 809,95376
13	Женщины в возрасте 65 – 74 лет	359 013,78597	679 786,69182

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	243 166,39210	386 270,51210
15	<b>Итого обязательства по мужчинам</b>	<b>1 922 560,65180</b>	<b>2 058 282,35771</b>
16	<b>Итого обязательства по женщинам</b>	<b>2 342 998,42301</b>	<b>2 496 245,24538</b>
17	<b>Итого обязательства</b>	<b>4 265 559,07481</b>	<b>4 554 527,60309</b>

**Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда, на 30.09.2022 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	66 563,67150	-	-	<b>66 563,67150</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	148,70221	-	-	<b>148,70221</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 328 547,37854</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 328 547,37854</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>7 804,37500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 804,37500</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 375,10033	-	-	<b>21 375,10033</b>
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	<b>379 779,40624</b>
8	<b>Итого активов</b>	<b>5 876 141,23051</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 876 141,23051</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
9	Займы и прочие привлеченные средства	985,98278	-	-	<b>985,98278</b>
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 088 887,24076	-	-	<b>1 088 887,24076</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 176 671,83405	-	-	<b>3 176 671,83405</b>
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 266 545,05759</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 266 545,05759</b>
13	Чистая балансовая позиция	1 609 596,17292	-	-	<b>1 609 596,17292</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	-	-	<b>30 481,20257</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 374,73362	-	-	<b>4 374,73362</b>
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	-	-	<b>99 592,20765</b>
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>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	-	-	<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	1 407 822,77903	-	-	<b>1 407 822,77903</b>

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 30.09.2022 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	66 563,67150	-	-	<b>66 563,67150</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	148,70221	-	-	<b>148,70221</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>193 545,00000</b>	<b>494 800,91824</b>	<b>1 640 201,46030</b>	<b>2 328 547,37854</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>7 804,37500</b>	-	-	<b>7 804,37500</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	-	-	<b>3 071 922,59669</b>	<b>3 071 922,59669</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 375,10033	-	-	<b>21 375,10033</b>

7	Инвестиции в дочерние предприятия	-	379 779,40624	-	379 779,40624
8	<b>Итого активов</b>	<b>289 436,84904</b>	<b>874 580,32448</b>	<b>4 712 124,05699</b>	<b>5 876 141,23051</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>До 3 месяцев</b>	<b>От 3 месяцев до года</b>	<b>Свыше года</b>	<b>Итого</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
9	Займы и прочие привлеченные средства	985,98278	-	-	985,98278
10	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	33 373,11755	97 109,96374	958 404,15947	1 088 887,24076
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	62 814,35519	139 907,39900	2 973 950,07986	3 176 671,83405
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>97 173,45552</b>	<b>237 017,36274</b>	<b>3 932 354,23933</b>	<b>4 266 545,05759</b>
13	Разрыв ликвидности	192 263,39352	637 562,96174	779 769,81766	1 609 596,17292

**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.

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>До 3 месяцев</b>	<b>От 3 месяцев до года</b>	<b>Свыше года</b>	<b>Итого</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<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>-</b>	<b>3 840,00000</b>	<b>160 177,60272</b>
7	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>-</b>	<b>-</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>

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
25	Разрыв ликвидности	78 635,02086	659 579,29670	669 608,46147	<b>1 407 822,77903</b>

**Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют, на 30.09.2022**

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	66 563,67150	-	-	-	<b>66 563,67150</b>
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	148,70221	-	-	-	<b>148,70221</b>
3	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:</b>	<b>2 328 547,37854</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 328 547,37854</b>
4	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>7 804,37500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 804,37500</b>
5	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>3 071 922,59669</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 071 922,59669</b>
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	21 375,10033	-	-	-	<b>21 375,10033</b>
7	Инвестиции в дочерние предприятия	379 779,40624	-	-	-	<b>379 779,40624</b>
8	<b>Итого активов</b>	<b>5 876 141,23051</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 876 141,23051</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
9	Займы и прочие привлеченные средства	985,98278	-	-	-	<b>985,98278</b>
10	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	1 088 887,24076	-	-	-	<b>1 088 887,24076</b>
11	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 176 671,83405	-	-	-	<b>3 176 671,83405</b>
12	<b>Итого обязательств</b>	<b>4 266 545,05759</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 266 545,05759</b>
13	Чистая балансовая позиция	1 609 596,17292	-	-	-	<b>1 609 596,17292</b>

**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>						

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
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
5	<b>Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	<b>160 177,60272</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>160 177,60272</b>
6	<b>Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:</b>	<b>2 653 276,57736</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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>5 785 534,88533</b>	<b>0,21065</b>	<b>280 668,94883</b>	<b>-</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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 658 381,26578</b>
14	Чистая балансовая позиция	1 127 153,61955	0,21065	280 668,94883	-	1 407 822,77903

**Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют, на 30.09.2022 г.**

Таблица 51.15

Тыс. 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	2901929,84	2321543,87

**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**

Тыс. руб.

<b>Номер строки</b>	<b>Валюта</b>	<b>Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах</b>	<b>Чувствительность чистого процентного дохода</b>	<b>Чувствительность капитала</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
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 30.09.2022 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>2 328 547,37854</b>	-	<b>7 804,37500</b>	<b>2 336 351,75354</b>
2	<b>финансовые активы, в том числе:</b>	<b>2 328 547,37854</b>	-	<b>7 804,37500</b>	<b>2 336 351,75354</b>
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 328 547,37854	-	-	2 328 547,37854
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 328 547,37854	-	-	2 328 547,37854
5	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	15 678,40682	-	-	<b>15 678,40682</b>
6	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	204 810,91010	-	-	<b>204 810,91010</b>
7	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	498 815,69276	-	-	<b>498 815,69276</b>
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	383 197,72500	-	-	<b>383 197,72500</b>
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 226 044,64386	-	-	<b>1 226 044,64386</b>
10	<b>финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:</b>	-	-	<b>7 804,37500</b>	<b>7 804,37500</b>
11	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	7 804,37500	<b>7 804,37500</b>

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	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	2 833 801,43838	4 278,31002	-	2 838 079,74840
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	2 833 801,43838	4 278,31002	-	2 838 079,74840
5	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 086 742,28477	-	-	1 086 742,28477
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	491 794,30000	-	-	491 794,30000
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 255 264,85361	4 278,31002	-	1 259 543,16363
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	160 177,60272

**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	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	4 278,31002				

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 30.09.2022 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:	7 804,37500				
2	финансовые активы, в том числе:	7 804,37500				
3	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	7 804,37500				
4	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	7 804,37500				

**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 30.09.2022 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	2 312 868,97172	Цена спроса (Bid)	Цена спроса (Bid)	
2	Оценки уровня 2	15 678,40682	Расчетная цена пая	Расчетная цена пая	
3	Оценки уровня 3	387 583,78124	Отчет оценщика	Отчет оценщика	
4	<b>Итого</b>	<b>2 716 131,15978</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 30.09.2022 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>	-	2 651 635,24997	474 450,28071	3 126 085,53068	3 126 085,53068
2	<b>денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе:</b>	-	-	66 712,37371	66 712,37371	66 712,37371
3	расчетные счета	-	-	50 073,07821	50 073,07821	50 073,07821
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	16 639,29550	16 639,29550	16 639,29550
5	<b>финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	2 651 635,24997	-	2 651 635,24997	2 651 635,24997
6	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	1 678 802,12910	-	1 678 802,12910	1 678 802,12910
7	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	203 836,20967	-	203 836,20967	203 836,20967
8	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	768 996,91120	-	768 996,91120	768 996,91120
9	<b>прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе:</b>	-	-	21 375,10033	21 375,10033	21 375,10033
10	Прочее	-	-	21 375,10033	21 375,10033	21 375,10033
11	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	379 779,40624	379 779,40624	379 779,40624
12	прочие активы, за минусом резерва	-	-	6 583,40043	6 583,40043	6 583,40043
13	<b>Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</b>	-	-	4 274 373,57244	4 274 373,57244	4 274 373,57244
14	<b>займы и прочие привлеченные средства, в том числе:</b>	-	-	985,98278	985,98278	985,98278
15	прочие срочные заемные средства от других юридических лиц	-	-	985,98278	985,98278	985,98278
16	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	1 088 887,24076	1 088 887,24076	1 088 887,24076
17	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	3 176 671,83405	3 176 671,83405	3 176 671,83405
18	прочие обязательства	-	-	7 828,51485	7 828,51485	7 828,51485

**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	<b>7 148,90376</b>	7 148,90376

**Примечание 57. Операции со связанными сторонами**

**Остатки по операциям со связанными сторонами на 30 сентября 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	-	-	-	-	8,63203	-	-	8,63203

**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 9 месяцев 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	-	-	-	-	479,88084	-	-	479,88084

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 9 месяцев 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	-	-	-	-	1 950,52396	-	-	1 950,52396

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 3 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	-	-	-	-	39,73057	-	-	39,73057

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 3 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	-	-	-	-	510,91793	-	-	510,91793

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 57.3  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022г.	За 9 месяцев 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	479,88084	1 950,52396

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 57.3  
Тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4



Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022г.	За 3 квартал 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	39,73057	510,91793