

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | 31.03.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|--|---------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты | 5 | 604 149 | 998 993 |
| 2 | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 | 376 166 | 421 236 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 7, 54 | 3 917 282 | 3 647 625 |
| 3.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 7, 56 | 0 | 0 |
| 4 | Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 8 | 0 | 0 |
| 4.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 8, 56 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: | 9 | 0 | 0 |
| 5.1 | финансовые активы, переданные без прекращения признания | 9, 56 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 10 | 137 019 | 53 996 |
| 7 | Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 11 | 0 | 0 |
| 8 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 12 | 0 | 0 |
| 9 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 13 | 0 | 0 |
| 10 | Инвестиции в дочерние предприятия | 14 | 0 | 0 |
| 11 | Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | 189 496 | 1 140 |
| 12 | Инвестиционное имущество | 16 | 208 511 | 327 388 |
| 13 | Нематериальные активы | 17 | 0 | |
| 14 | Основные средства | 18 | 4 702 | 5 320 |
| 15 | Отложенные аквизиционные расходы | 19 | 0 | 0 |
| 16 | Требования по текущему налогу на прибыль | 47 | 1 210 | 1 210 |
| 17 | Отложенные налоговые активы | 47 | 0 | 0 |
| 18 | Прочие активы | 20 | 16 628 | 32 660 |
| 19 | Итого активов | | 5 455 164 | 5 489 568 |
| Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 22 | 0 | 0 |
| 21 | Займы и прочие привлеченные средства | 23 | 0 | 0 |
| 22 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 24 | 0 | 0 |
| 23 | Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 25 | 5 990 | 33 |
| 24 | Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 26 | 843 078 | 597 683 |
| 26 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 27 | 1 732 753 | 2 163 127 |
| 27 | Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 28 | 266 783 | 204 247 |
| 28 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | 29 | 0 | 0 |
| 29 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 47 | 103 | 111 |
| 30 | Отложенные налоговые обязательства | 47 | 2 376 | 4 458 |
| 31 | Резервы - оценочные обязательства | 30 | 155 | 0 |
| 32 | Прочие обязательства | 31 | 8 364 | 27 475 |
| 33 | Итого обязательства | | 2 859 602 | 2 997 136 |
| Раздел III. КАПИТАЛ | | | | |
| 34 | Уставный капитал | 32 | 500 000 | 500 000 |
| 35 | Добавочный капитал | 32 | 746 646 | 746 646 |
| 36 | Резервный капитал | 32 | 13 876 | 13 876 |
| 37 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 32 | 0 | 0 |
| 38 | Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | | 0 | 0 |
| 39 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 40 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 41 | Резерв хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 42 | Прочие резервы | | 0 | 0 |
| 43 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 1 335 039 | 1 231 910 |
| 44 | Итого капитал | | 2 595 561 | 2 492 432 |
| 45 | Итого капитал и обязательства | | 5 455 164 | 5 489 568 |

Президент

Зверев Ю. А.

08 ноября 2018 г.



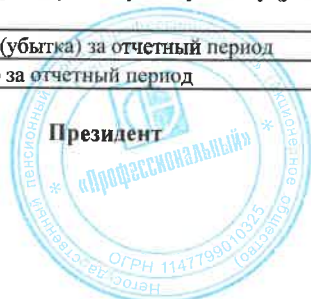
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 квартал 2017 года

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|---|---------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | |
| Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | |
| 1 | Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании | 34 | 301 710 | 96 |
| 2 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 34 | 30 420 | 28 674 |
| 3 | Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 34 | 332 130 | 28 770 |
| Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по договорам об обязательном пенсионном страховании, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | |
| 4 | Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании | 35 | (51 995) | (51 195) |
| 5 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 35 | (419 172) | (38 330) |
| 6 | Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 35 | (471 167) | (89 525) |
| Подраздел 3. Изменение обязательств по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | |
| 7 | Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании | 26 | (245 395) | 54 300 |
| 8 | Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 27, 28, 36 | 367 838 | 9 656 |
| Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | | | |
| 9 | Аквизиционные расходы | 37 | - | - |
| 10 | Изменение отложенных аквизиционных расходов | 19 | - | - |
| 11 | Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | 38 | (155) | - |
| 12 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению | | (16 749) | 3 201 |
| Раздел II. Инвестиционная деятельность | | | | |
| 13 | Процентные доходы | 42 | 41 733 | 66 872 |
| 14 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 39 | 15 257 | 26 308 |
| 15 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи | 40 | - | - |
| 16 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 41 | 78 990 | 5 966 |
| 17 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой | | - | - |
| 18 | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 43 | 7 548 | 20 |
| 19 | Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности | | 143 529 | 99 165 |
| 20 | Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности | | 126 780 | 102 367 |

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|--|---------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы | | | | |
| 21 | Общие и административные расходы | 44 | (33 031) | (26 972) |
| 22 | Процентные расходы | 45 | - | - |
| 23 | Прочие доходы | 46 | 7 480 | 129 069 |
| 24 | Прочие расходы | 46 | (76) | (360) |
| 25 | Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности | | (25 628) | 101 736 |
| 26 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 101 152 | 204 103 |
| 27 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 47 | 1 977 | (114) |
| 28 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 47 | (106) | (114) |
| 29 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 47 | 2 083 | |
| 30 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от активов и обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи | 15 | - | - |
| 31 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 103 129 | 203 989 |
| Раздел IV. Прочий совокупный доход | | | | |
| 32 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | - | - |
| 33 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | - | - |
| 34 | в результате выбытия | | - | - |
| 35 | в результате переоценки | 18 | - | - |
| 36 | налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов | 47 | - | - |
| 37 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | 29 | - | - |
| 38 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | 47 | - | - |
| 39 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | | - | - |
| 40 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | - | - |
| 41 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | - | - |
| 42 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе: | 40 | - | - |
| 43 | изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи | | - | - |
| 44 | налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 47 | - | - |
| 45 | переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе: | | - | - |
| 46 | Обесценение | | - | - |
| 47 | Выбытие | | - | - |
| 48 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией | | - | - |
| 49 | прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций | 54 | - | - |
| 50 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций | 47 | - | - |
| 51 | Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | - | - |
| 52 | Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период | | 103 129 | 203 989 |

08 ноября 2018 г.



Зверев Ю. А.

Приложение 5

к Положению Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов»

Отчетность некредитной финансовой организации

| | |
|--|--|
| Код некредитной финансовой организации | |
| Код территории по ОКATO | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| | |
| | |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО
ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 квартал 2017 г.

НПФ "Профессиональный" (АО)

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 105062, Москва г, Чаплыгина ул, дом № 11

Код формы по ОКУД: 0420203
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|--------------|---|---------------------|---------|---------|--------|---|---|---|---|----|----|----|---------|-----------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Остаток на 01.01.2016 года | | 500 000 | 746 646 | 10 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 638 476 | 1 895 123 |
| 2 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Остаток на 01.01.2016 года, пересмотренный | | 500 000 | 746 646 | 10 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 638 476 | 1 895 123 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203 989 | 203 989 |

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|--------------|--|---------------------|---------|---------|--------|---|---|---|----|----|----|-----------|-----------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 6 | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Дополнительный выпуск акций | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочие движения резервов | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Остаток на 31 03 20 16 года | | 500 000 | 746 646 | 10 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 842 465 | 2 099 112 |
| 14.1 | Остаток на 01 01 20 17 года | | 500 000 | 746 646 | 13 876 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 231 910 | 2 492 432 |
| 15 | Изменения вследствие выявленных ошибок | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Остаток на 01 01 20 17 года, пересмотренный | | 500 000 | 746 646 | 13 876 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 231 910 | 2 492 432 |
| 18 | Прибыль (убыток) после налогообложения | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 129 | 103 129 |

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 квартал 2017 года

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|---|---------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | |
| 1 | Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании | | 301 710 | 96 |
| 2 | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | | 30 120 | 28 399 |
| 3 | Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | | 301 | 275 |
| 4 | Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании | | (51 995) | (51 195) |
| 5 | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | | (411 354) | (31 945) |
| 6 | Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | | (7 818) | (6 385) |
| 7 | Поступления по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 8 | Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры без негарантированной возможности получения дополнительных выгод | | 0 | 0 |
| 9 | Оплата аквизиционных расходов | | 0 | 0 |
| 10 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников | | (14 546) | (7 932) |
| 11 | Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему | | (28 879) | (12 658) |
| 12 | Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию | | (491) | (553) |
| 13 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (8 951) | (12 749) |
| 14 | Уплаченный налог на прибыль | | (114) | (75) |
| 15 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | 39 464 | (416 566) |
| 16 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | (152 555) | (511 288) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 17 | Поступления от продажи основных средств | 18 | 0 | 0 |
| 18 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | 16 | 0 | 0 |
| 19 | Поступления от продажи нематериальных активов | 17 | 0 | 0 |
| 20 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | 18 | (140) | (75) |
| 21 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | 17 | 0 | 0 |
| 22 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | 17 | 0 | 0 |
| 23 | Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | 12, 13, 14 | 0 | 0 |
| 24 | Поступления в результате дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | 12, 13, 14 | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | 12, 13, 14 | 0 | 0 |
| 26 | Полученные проценты | | 46 211 | 67 980 |
| 27 | Поступления от продажи финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 7, 22 | 154 799 | 237 290 |
| 28 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 7, 22 | (496 224) | (22 026) |
| 29 | Поступления от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи | 8 | 0 | 0 |
| 30 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи | 8 | 0 | 0 |
| 31 | Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 6 | 44 443 | 390 445 |
| 32 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду | 41 | 8 530 | 5 966 |
| 33 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | 141 | |
| 34 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | (48) | |
| 35 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | (242 289) | 679 580 |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 36 | Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств | 23 | 0 | 0 |
| 37 | Погашение займов и прочих привлеченных средств | 23 | 0 | 0 |
| 38 | Поступления от выпуска акций | 32 | 0 | 0 |
| 39 | Поступления от продажи собственных акций | 32 | 0 | 0 |
| 40 | Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров | 32 | 0 | 0 |
| 41 | Выплаченные дивиденды | | 0 | 0 |

ПРИМЕЧАНИЯ ЗА 2017 год
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА
НПФ «Профессиональный» (АО)

Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

Таблица 1.1 Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер, дата выдачи лицензии | 360/2, 21.05.2004 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Основные направления деятельности негосударственного пенсионного фонда | Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению и обязательному пенсионному страхованию |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Информация о соответствии требованиям Федерального закона N 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, N 52, ст. 6987; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6919; N 27, ст. 3958, ст. 4001) | НПФ "Профессиональный" (АО) внесено в реестр негосударственных пенсионных фондов - участников системы гарантирования прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования 17 июня 2016 года под номером 44 |
| 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 | 0 |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда | 0 |
| 7 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда | 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Чаплыгина 11 |
| 8 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда | 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Чаплыгина 11 |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии | Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭСЭ Управление активами" - лицензия № 21-000-1-00954 ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество)-лицензия № 21-000-1-00069 от |
| 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 | Общество с ограниченной ответственностью "Специализированная депозитарная компания "Гарант", лицензия № 177-06414-000100 от 26.09.2003 (бессрочная), выдана ФСФР |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала негосударственного пенсионного фонда | 29 |
| 12 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и фактического материнского предприятия группы | Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» |
| 13 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд | 105062, Российская Федерация, г. Москва, ул. Чаплыгина, д. 11 |
| 14 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | 643 |

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

Таблица 2.1 Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

| 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 | <p>Фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основными факторами, влияющими на деятельность негосударственного пенсионного фонда, являются экономические реформы и принимаемые Правительством РФ меры в сфере финансовой и экономической деятельности. Несмотря на введенные в 2014 году рядом государств санкции против России, снижение цен на нефть, девальвацию рубля, в настоящее время экономическое положение в стране стабилизируется. Существенное влияние на деятельность негосударственных пенсионных фондов оказывает изменения нормативно-правового поля, в том числе рост нормативных требований к негосударственным пенсионным фондам, введение требований к организации риск-менеджмента, введение отраслевых стандартов бухгалтерской отчетности. На фоне отмены перевода пенсионных накоплений, осенью 2016 года Банком России и Минфином России была представлена концепция реформирования накопительной пенсионной системы (внедрение системы индивидуального пенсионного капитала), предполагающая добровольный характер накопительного страхования с одновременным расширением мер, стимулирующих рост пенсионных накоплений граждан. Ожидаемый срок перехода на новую (реформированную) систему накопительного страхования – 2019 год. Эти события могут иметь дальнейшее существенное влияние на операции Фонда и его финансовое положение, эффект которых сложно предсказать. Будущая экономическая ситуация и ситуация в области законодательства и их влияние могут отличаться от текущих ожиданий руководства Фонда. Руководство Фонда считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Фонда в текущих условиях.</p> |

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

| 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 | Данная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями, установленных законодательством РФ о бухгалтерском учете, отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, разработанными Банком России в пределах его компетенции (ОСБУ) на базе Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО), Разъяснений Комитета по разъяснениям международной финансовой отчетности. |
| (в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 N 4173-У) | | | |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, классифицированных как отражаемые по справедливой стоимости через счет прибылей и убытков, и инвестиционной собственности, отраженной по переоцениваемой стоимости. |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | - |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации | - |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода | - |

| Номер статьи | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--|-----------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 36 | МСФО (IAS) 40 | Применяема модель учета инвестиционного имущества | После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается Фондом по справедливой стоимости, с учетом накопленной, префоруторских Меморандумов стандартов финансовой отчетности (IAS) 40 «Инвестиционное имущество», المعدلين в результате изданий Российской Федерации приказом Минюста России от 28.12.2015 № 2171. Модель учета инвестиционного имущества по справедливой стоимости применяется в отношении объектов инвестиционного имущества, если его справедливая стоимость может быть надежно определена. Фонд определяет справедливую стоимость инвестиционного имущества на дату оценки по закрытию отчетного периода на основе, составленной оценщиком и по состоянию на 31 декабря отчетного года. По инвестиционному имуществу, учитываемому по справедливой стоимости, амортизация не начисляется. |
| 37 | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией и целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, принадлежащими владельцам, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности | Инвестиционным имуществом признается недвижимость (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), входящая в составности фонда (полученная при осуществлении уставной деятельности) и используемая для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доход от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не поочередно для осуществления уставной деятельности (финансирования либо управления целевым фондом), продажа которой в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества не планируется. Часть объекта недвижимого имущества может быть признана в качестве инвестиционного имущества только в случае, если такая часть объекта может быть реализована независимо друг от друга. Для отнесения объекта недвижимости (части объекта недвижимости) к объектам инвестиционного имущества, фондом устанавливается временный критерий – пятилетний период использования данного объекта должен составлять не менее 1 года. |
| 38 | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (за исключением имущества в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, проводимой независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, и также наличием опыта проведения оценки имущества и принадлежностью той же категории и местонахождению, что и оцениваемый объект | Справедливая стоимость объекта недвижимости определяется на основании отчета оценщика, утвержденного Советом директоров Фонда. Оценщик должен соответствовать следующим требованиям: со стороны аккредитованных организаций оценщик не проводился в течение двух последних лет в количестве двух и более раз мерой лицензирующих федеральных законов от 29 июля 1998 года № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», а также внутренними документами аккредитующих организаций оценщиков; стаж осуществления оценочной деятельности составляет не менее трех лет; Инвестиционное имущество подлежит обязательной оценке оценщиком не реже одного раза в шесть месяцев. |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки совокупных средств | | | |
| 39 | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат фонда на приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых платежей. Если налог на добавленную стоимость, после распределения по итогам квартала, включается в первоначальную стоимость последним днем квартала. Прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к сооружению (строительству), созданию (приобретению) или приобретению основного средства, Фонд включает в стоимость этого основного средства. Не включаются в фактические затраты на сооружение, создание, приобретение основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением основных средств. |
| 40 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | Фондом определен способ начисления амортизации по группам основных средств – метод прямолинейного способа. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности. |
| 41 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | Срок полезного использования объекта основных средств определяется при признании объекта основных средств исходя из: 1) ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; 2) ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; 3) нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; 4) морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или устаревания технологии производства этого средства или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; 5) количества единиц продукции или услуг, которые Фонд ожидает получить от использования основного средства. |
| Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 42 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Нематериальными активами признаются объект, определяемый Указом/отраслевой стандартной услугой, объект, способный принести Фонду экономические выгоды в будущем, не имеет ограниченного ресурса или не является экономическим активом от использования объекта (организация имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект не может быть материально-вещнозначимой формой; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. |
| 43 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость процента за вычетом амортизации) | Для последующей оценки НМА первоначально к группе однородных активов признаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). |
| 44 | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с определенным сроком полезного использования факта ежегодного пересмотра на основании информации об обесценении, информации о наличии возможности признания обесценения | Для НМА с неопределенным сроком использования: не начисляется амортизация; допущение относительно неопределенности срока полезного использования должно пересматриваться ежегодно; ежегодно тестируются на обесценение. |
| 45 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с определенным сроком использования | Срок полезного использования НМА определяется на дату признания. Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования пересматривается в конце каждого отчетного года. |
| 46 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Первоначальная стоимость нематериального актива, созданного Фондом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к первоначальному использованию, например, такие как: стоимость материалов и услуг, используемых при создании нематериального актива, выплаты персоналу, пошлины за регистрацию юридических прав авторства интеллектуальной собственности на нематериальный актив. Не включаются в стоимость нематериального актива, а списываются на расходы периода по мере возникновения: административные расходы; расходы на обучение; расходы, связанные с неэффективными, первоначальными отчислениями и связанными с ними отчислениями. |
| Раздел IX. Пошаговое признание и последующий учет возмужавшей работоспособности и связанных с ними отчислений | | | |
| 47 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с возмужавшей работоспособностью и связанных с ней отчислениями, включая компенсационные выплаты сотрудникам, выплаты, связанные с начислением выплат по отпуску, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, возмужавшие по итогам года, начисленные пособия | Фонд признает обязательства по выплате возмужавшей работоспособности в том периоде, в котором работнику выплачиваются трудовые функции. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска учитываются как увеличение затрат Фонда, которую предположительно выплатит работнику за неиспользованный оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работнику выплачиваются трудовые функции. При неиспользованных оплачиваемых периодах (например, пособия по временной нетрудоспособности) обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства по выплате преемник, в том числе по итогам работы за год, признаются Фондом в случае, если у Фонда существует обязательство по выплате преемник, включая обязательства по выплате преемник может быть надежно определена. Обязательства и расходы по выплате возмужавшей работоспособности признаются Фондом на более раннем из следующих дат: дату, когда Фонд не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных возмужавшей; дату, на которую Фонд признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предположительно выплаты возмужавших преемник. |
| 48 | МСФО (IAS) 19 | Оплата пенсионных планов с использованием выплатных, расчетных и несогласованных пенсионных фондов | У Фонда отсутствуют планы с установленными выплатами |

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 49 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и работникам в отношении текущего периода | Для определения дисконтированной стоимости используется ставка дисконтирования, определяемая на основе эффективной доходности к полному корпоративным облигациям высокой категории качества, которую организация торгует на рынке ценных бумаг, по состоянию на отчетную дату. При определении по состоянию на отчетную дату корпоративных облигаций торгуют на рынке ценных бумаг корпоративных облигаций в качестве ставки дисконтирования используется эффективная доходность к полному государственных облигаций. Базовый срок обращения корпоративных или государственных облигаций должен соответствовать вылате и срокам выплаты вознаграждений работникам. |
| 50 | МСФО (IAS) 19 | Порядок признания стоимости клада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не отраженных фискальными платежами | Вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не отраженных фискальными платежами, не предусмотрено |
| 51 | МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, получаемые по договорам отчуждения, залога, наделения контракта не определены, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (автодоговровладельца) от права собственности на застрахованное имущество, признано перенесено в категорию финансовой организации период продаж может превышать 12 месяцев. Признание основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости и вычитаемых убытков от обесценения, в качестве ДАПП не приводит к изменению их стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета ДАПП не амортизируются. При переводе объектов основных средств и нематериальных активов, учитываемых по первоначальной стоимости, в состав ДАПП осуществляется переоценка первоначальных объектов. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости и начисленных убытков от обесценения или по первоначальной стоимости, в составе ДАПП, до не последнего последнего дня месяца, в котором осуществлена первая оплата, производится его оценка при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав ДАПП; справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи. |
| 52 | МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств | Объекты признания резервов оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов: - Оценка обязательства, возникающая в результате прошлого события; - Обязательство может быть надежно измерено; - Возникнет отток ресурсов, содержащих экономические выгоды. Условные обязательства - Учитываются за балансом, Условные активы - не учитываются. При применении критерия признания резервов оценочных обязательств необходимо руководствоваться следующими: - при определении прошлого события, приводящего к возникновению обязательства, должна отсутствовать реальная альтернатива управлению обязательствами в результате либо урегулирования обязательства в предыдущем периоде (в соответствии с применимым правом), либо когда Фонд создает других сторон обремененные ожидания, что исполнит принятые на себя обязательства; - вероятность выплаты ресурсов, содержащих экономические выгоды, должна быть выше вероятности того, что выплаты не произойдут; - надежность расчета оценки может быть получена. Расчетная оценка ожидаемых затрат при определении суммы резерва - оценочного обязательства производится на основании профессионального суждения с учетом требований МСФО (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы». Резерв - оценочное обязательство должно пересматриваться ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала. Резерв - оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резервы - оценочные обязательства не признаются применительно к будущим операционным убыткам, существующим обязательствам по образовательным договорам признания в качестве резерва - оценочного обязательства и должны быть оценены, при реструктуризации и резервы - оценочные обязательства включаются только прямые затраты в связи с реструктуризацией, которые не связаны с продолжающейся деятельностью Фонда. |
| 53 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | По договору финансовой аренды арендатор признает в учете объект аренды и обязательства по аренде в следующей оценке, по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости арендованного актива или приведенной стоимости минимальных арендных платежей. Минимальные арендные платежи - платежи на протяжении срока аренды, которые арендатор или могут быть использованы арендатором, за исключением условной арендной платы, затрат на обслуживание и налогов. В сумму минимальных арендных платежей включаются выкупаемая цена объекта аренды. Первоначальные прямые затраты капитализируются и увеличивают стоимость объекта аренды. Часть арендных платежей, не установленных в договоре аренды в виде определенной суммы, основанных на будущей величине фактора, отличного от фактора времени является условной арендной платой. Условная арендная плата признается в учете по мере возникновения оснований ее платежа. Первоначальные арендные платежи и вычет расходов по капитальным затратам определяются с использованием ставки дисконтирования, которая равна процентной ставке, подразумеваемой в договоре аренды. По договору финансовой аренды объект аренды амортизируется в учете арендатора в течение кредитного срока из двух: срока полезного использования актива или срока аренды. На каждую отчетную дату объект аренды в учете арендатора по договору финансовой аренды подлежит проверке на предмет обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Учет Фондом в качестве арендатора По договору финансовой аренды арендодатель в дату выдачи срока финансовой аренды признает признанные переданного по финансовой аренде в сумме приведенной стоимости минимальных арендных платежей и неидентифицированной остаточной стоимости объекта аренды. В состав дебиторской задолженности включаются первоначальные прямые затраты по заключению договора аренды. Амортизация по объектам аренды не вычитается. На сумму дебиторской задолженности, в сумме, равной чистой инвестируемой в аренду, арендодатель в течение срока аренды начисляет процентный доход таким образом, чтобы норма доходности по чистой инвестируемой в аренду оказалась постоянной. При непогашении (частичном погашении) арендного платежа в установленный договором финансовой аренды срок сумма дебиторской задолженности по финансовой аренде подлежит переносу на счета по учету просроченной задолженности, как просроченная задолженность по прочим размещенным средствам. По договору финансовой аренды арендодатель формирует резерв под обесценение чистых инвестируемых в аренду. |
| 54 | МСФО (IAS) 39 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность (КЗ) - задолженность Фонда перед другими лицами, которую Фонд обязан погасить. Для признания КЗ в учете используется следующее критерии: существует высокая вероятность оттока экономических выгод; стоимость обязательства может быть достоверно оценена. При первоначальном признании КЗ оценивается по стоимости сделки. После первоначального признания КЗ учитывается по IAS 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка». Прекращение признания КЗ: погашение долга (в т.ч. путем выкупа долга), отмена и баланса кредитора как безактного. |
| 55 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | Суммы, способные оказать влияние на увеличение или уменьшение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет отчетных периодов, являются суммами отложенного налога на прибыль. Суммы отложенного налога на прибыль формируются в результате образования временных различий. Отложенные налоговые обязательства (ОНО) не признаются в остальную прибыль или убыток). В случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина ОНО подлежит переносу на дату, предшествующую дате вычета применения наименьших налоговых ставок. ОНО, возникающие из перенесения на будущее налоговых убытков, не используются для уменьшения налога на прибыль, отражающегося в бухгалтерском учете, если Фонд ожидает получение налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. В той мере, в которой у Фонда отсутствует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, которую Фонд вправе уменьшить, в налоговых целях на перенесение на будущее налоговых убытков, ОНО не подлежит признанию. ОНО и ОНО отражаются на последний календарный день каждого квартала. |

| Номер строки | Ссылка на МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 56 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Величина уставного капитала отражается на основании утвержденных документов, зарегистрированных в установленном порядке. Записи по счету уставного капитала приводятся в случаях увеличения и уменьшения капитала после внесения соответствующих изменений в учредительные документы. Сумма, на которую оправдана стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат непосредственно относящихся к эмиссии новых акций. |
| 57 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций | Собственных выкупленных акций в Фонде нет |
| 58 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | Фонд создает Резервный фонд в размере 5% от уставного капитала путем ежегодных отчислений от чистой прибыли до достижения им размера, определенного уставом акционерного общества/Фонда. Отчисления в Резервный фонд осуществляется в течение общего собрания акционеров. |
| 59 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Фонд не вправе принимать решение о выплате дивидендов по акциям до истечения пяти лет со дня его государственной регистрации как акционерного общества (ст. 20.3 N 74-ФЗ "О государственном фондах") |

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1 "Денежные средства и их эквиваленты"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 9 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 46 930 | 36 822 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 512 316 | 938 518 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 44 904 | 23 643 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 604 149 | 998 993 |

Таблица 5.1 НПО состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 36 278 | 3 107 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 411 935 | 725 918 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 44 111 | 17 230 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 492 325 | 746 256 |

Таблица 5.1 ОПС состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 6 147 | 13 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 100 380 | 192 543 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 792 | 6 413 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 107 319 | 198 969 |

Таблица 5.1 ССФ состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 9 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 |
| 3 | Расчетные счета | 4 505 | 33 702 |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 20 057 |
| 5 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 |
| 6 | Прочие денежные средства и их эквиваленты | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 4 505 | 53 768 |

5.1.1 В состав статьи включены депозиты со сроком погашения до 91 дня.

Из состава денежных средств и их эквивалентов исключены остатки денежных средств, использование которых ограничено. Остатки денежных средств, использование которых ограничено по состоянию на 31.03.17 года отсутствуют (на 31.12.16 года отсутствуют).

5.1.2

5.1.3 По состоянию на 31.03.17 года у негосударственного пенсионного фонда были остатки денежных средств в 4 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.16 года: в 4 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств и их эквивалентов, превышающей 4 505 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 4 505 тысяч рублей (на 31.12.16 года: 53 768 тысяч рублей) или 100 процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов (года: 100 процентов).

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

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе | 604 149 | 998 993 |
| 2 | Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению) | 0 | 0 |
| 3 | Прочее | 0 | 0 |
| 4 | Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках | 604 149 | 998 993 |

Таблица 5.2 Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | приобретение активов | 0 | 0 |
| 3 | поступления от реализации и погашения активов | 0 | 0 |
| 4 | Неденежная финансовая деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 5 | эмиссия обыкновенных акций | 0 | 0 |
| 6 | эмиссия привилегированных акций | 0 | 0 |
| 7 | прочие взносы акционеров в уставный капитал | 0 | 0 |
| 8 | приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 9 | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 10 | поступления от выпуска долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 11 | погашение выпущенных долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 12 | привлечение прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 13 | возврат прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 14 | прочие выплаты акционерам | 0 | 0 |

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

Таблица 6.1 "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах
На 31.03.2017 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 376 166 | 0 | 376 166 | 0 | 376 166 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 376 166 | 0 | 376 166 | 0 | 376 166 |

Таблица 6.1 НПО состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.03.2017 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 258 807 | 0 | 258 807 | 0 | 258 807 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 258 807 | 0 | 258 807 | 0 | 258 807 |

Таблица 6.1 ОПС состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.03.2017 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 6.1 ССФ состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.03.2017 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 117 359 | 0 | 117 359 | 0 | 117 359 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 117 359 | 0 | 117 359 | 0 | 117 359 |

Таблица 6.1 "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.12.2016 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 421 236 | 0 | 421 236 | 0 | 421 236 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 421 236 | 0 | 421 236 | 0 | 421 236 |

Таблица 6.1 НПО состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.12.2016 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 369 981 | 0 | 369 981 | 0 | 369 981 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 369 981 | 0 | 369 981 | 0 | 369 981 |

Таблица 6.1 ОПС состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.12.2016 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 6.1 ССФ состав статьи "Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах в кредитных организациях и банках-нерезидентах"

На 31.12.2016 г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 51 255 | 0 | 51 255 | 0 | 51 255 |
| 4 | субординированные депозиты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 51 255 | 0 | 51 255 | 0 | 51 255 |

По состоянию на 31.03.17 года у негосударственного пенсионного фонда были остатки депозитов и прочих размещенных средств в 4 кредитных организациях и банках-нерезидентах (31.12.16 года: в 4 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 376 166 тысяч рублей. Совокупная сумма этих прочих размещенных средств и депозитов составляла 376 166 тысяч рублей (31.12.16 года: 421 236 тысяч рублей) или 100 процента (процентов) от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (года: 100 процента (процентов)).

6.1.1

Таблица 6.2 Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

| Номер строки | Наименование показателя | 20 г. | 20 г. | 20 г. | 20 г. |
|--------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | Диапазон процентных ставок | Диапазон процентных ставок | Диапазон процентных ставок | Диапазон процентных ставок |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | |
| 2 | Депозиты, в том числе: | | | | |
| 3 | Субординированные депозиты | | | | |
| 4 | Сделки обратного репо | | | | |
| 5 | Прочие размещенные средства | | | | |

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

Таблица 7.1 "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1. | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | | |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании | 3 917 282 | 3 647 625 |
| 2.1. | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 3 917 282 | 3 647 625 |

Таблица 7.1 НПО состав статьи "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1. | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | | |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании | 1 948 595 | 1 897 554 |
| 2.1. | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 1 948 595 | 1 897 554 |

Таблица 7.1 ОПС состав статьи "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1. | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | | |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании | 650 265 | 421 008 |
| 2.1. | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 650 265 | 421 008 |

Таблица 7.1 ССФ состав статьи "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 1.1. | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | | |
| 2 | Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании | 1 318 422 | 1 329 063 |
| 2.1. | Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 1 318 422 | 1 329 063 |

Таблица 7.4 Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 2 249 184 | 2 255 997 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 652 | 652 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 2 248 532 | 2 255 345 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 1 668 098 | 1 391 628 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 989 154 | 728 236 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 26 209 | 25 844 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 15 587 | 8 163 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 637 148 | 629 384 |
| 12 | Итого | 3 917 282 | 3 647 625 |

Таблица 7.5 Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании, переданные без прекращения признания

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 0 | 0 |

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1 "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 137 719 | 0 | 137 719 | 0 | 137 719 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | (700) | 0 | (700) | 0 | (700) |
| 10 | Итого | 137 019 | 0 | 137 019 | 0 | 137 019 |

Таблица 10.1 НПО состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 2 895 | 0 | 2 895 | 0 | 2 895 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 2 895 | 0 | 2 895 | 0 | 2 895 |

Таблица 10.1 ОПС состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|-------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---------|---|---------|---|---------|
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 113 091 | 0 | 113 091 | 0 | 113 091 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 113 091 | 0 | 113 091 | 0 | 113 091 |

Таблица 10.1 ССФ состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 21 733 | 0 | 21 733 | 0 | 21 733 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | (700) | 0 | (700) | 0 | (700) |
| 10 | Итого | 21 033 | 0 | 21 033 | 0 | 21 033 |

Таблица 10.1 "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененные | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|----------------|--------------|--------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 54 696 | 0 | 54 696 | 0 | 54 696 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | (700) | 0 | (700) | 0 | (700) |
| 10 | Итого | 53 996 | 0 | 53 996 | 0 | 53 996 |

Таблица 10.1 НПО состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененны е | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|--------------------|--------------|--------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 33 008 | 0 | 33 008 | 0 | 33 008 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 33 008 | 0 | 33 008 | 0 | 33 008 |

Таблица 10.1 ОПС состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененны е | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|--------------------|--------------|-------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 161 | 0 | 161 | 0 | 161 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 161 | 0 | 161 | 0 | 161 |

Таблица 10.1 ССФ состав статьи "Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность" на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Необесцененны е | Обесцененные | Итого | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
|--------------|--|--------------------|--------------|-------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|--------|---|--------|---|--------|
| 5 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 21 527 | 0 | 21 527 | 0 | 21 527 |
| 6 | Расчеты по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | (700) | 0 | (700) | 0 | (700) |
| 10 | Итого | 20 827 | 0 | 20 827 | 0 | 20 827 |

Таблица 10.2 Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

| Номер строки | Наименование показателя | Менее 1 года | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Итого |
|--------------|--|--------------|--------------------|-------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года | | | | |
| 2 | Незаработанный финансовый доход | | | | |
| 3 | Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде | | | | |
| 4 | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года | | | | |
| 5 | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на _____ 20__ года | | | | |
| 6 | Незаработанный финансовый доход | | | | |
| 7 | Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде | | | | |
| 8 | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на _____ 20__ года | | | | |

Примечание 16. Инвестиционное имущество

Таблица 16.1 состав статьи "Инвестиционное имущество"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Балансовая стоимость на 01.01.17 | 327 388 | 327 388 |
| 2 | Поступление | | 0 |
| 3 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива | 0 | 0 |
| 4 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи" (.....) | 0 | 0 |
| 5 | Выбытие инвестиционного имущества (.....) | (188 356) | 0 |
| 6 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно (.....) | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в прочие активы (.....) | 0 | 0 |
| 8 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости | 69 479 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 |
| 10 | Балансовая стоимость На 31.03.2017 г. | 208 511 | 327 388 |

Таблица 16.1 НПО состав статьи "Инвестиционное имущество" по деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Балансовая стоимость на 01.01.17 | 327 388 | 327 388 |
| 2 | Поступление | | 0 |
| 3 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива | 0 | 0 |
| 4 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи" (.....) | 0 | 0 |
| 5 | Выбытие инвестиционного имущества (.....) | (188 356) | 0 |
| 6 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно (.....) | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в прочие активы (.....) | 0 | 0 |
| 8 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости | 69 479 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 |
| 10 | Балансовая стоимость На 31.03.2017 г. | 208 511 | 327 388 |

Таблица 16.1 ОПС состав статьи "Инвестиционное имущество" по деятельности по деятельности по обязательному пенсионному страхованию

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Балансовая стоимость на | 0 | 0 |
| 2 | Поступление | 0 | 0 |
| 3 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива | 0 | 0 |
| 4 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи" (.....) | 0 | 0 |
| 5 | Выбытие инвестиционного имущества (.....) | 0 | 0 |
| 6 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно (.....) | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в прочие активы (.....) | 0 | 0 |
| 8 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 |
| 10 | Балансовая стоимость На 31.03.2017 г. | 0 | 0 |

Таблица 16.1 ССФ состав статьи "Инвестиционное имущество" по деятельности по размещению и использованию собственных средств (средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности) негосударственного пенсионного фонда

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Балансовая стоимость на | 0 | 0 |
| 2 | Поступление | 0 | 0 |
| 3 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива | 0 | 0 |
| 4 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи" (.....) | 0 | 0 |
| 5 | Выбытие инвестиционного имущества (.....) | 0 | 0 |
| 6 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно (.....) | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в прочие активы (.....) | 0 | 0 |
| 8 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости | 0 | 0 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 |
| 10 | Балансовая стоимость На 31.03.2017 г. | 0 | 0 |

Оценка инвестиционного имущества производится не реже двух раз в год по справедливой стоимости независимым квалифицированным оценщиком, имеющим опыт проведения оценки аналогичных объектов инвестиционного имущества на территории Российской Федерации.

16.1.1

16.1.2

Справедливая стоимость была рассчитана с использованием сравнительного подхода к оценке.

Таблица 16.2 Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Первоначальная стоимость | 0 | 0 |
| 2 | Накопленная амортизация | 0 | 0 |
| 3 | Убытки от обесценения | 0 | 0 |
| 4 | Балансовая стоимость | 0 | 0 |
| 5 | Поступление | | 0 |
| 6 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи" (.....) | 0 | 0 |
| 8 | Выбытие инвестиционного имущества (.....) | 0 | 0 |
| 9 | Амортизация (.....) | 0 | 0 |
| 10 | Признанные и восстановленные убытки от обесценения | 0 | 0 |
| 11 | Влияние пересчета в валюту отчетности | 0 | 0 |
| 12 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно (.....) | 0 | 0 |
| 13 | Перевод в прочие активы (.....) | 0 | 0 |
| 14 | Балансовая стоимость на 31.12.17 | 0 | 0 |

Таблица 16.3 Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.16 г. |
|--------------|---|------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Арендный доход | 10 118 | 5 966 |
| 2 | Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход | (187) | 0 |
| 3 | Другие прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 9 930 | 5 966 |

Таблица 16.4 Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Полученные данные по оценке | 208 511 | 327 388 |
| 2 | Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества, оцененных по принципу "как если бы объект был завершен" (.....) | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---------|---------|
| 3 | Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив (.....) | 0 | 0 |
| 4 | Плюс: обязательства по финансовой аренде, отраженные как инвестиционное имущество, находящееся в аренде | 0 | 0 |
| 5 | Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе | 208 511 | 327 388 |

16.4.1 Данные по оценке имущества, полученные от независимых квалифицированных оценщиков, были скорректированы для целей подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью избежания двойного учета активов и обязательств, отраженных отдельно от данных по оценке в бухгалтерском балансе.

Таблица 16.5 Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда негосударственный пенсионный фонд выступает в качестве арендодателя

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Менее 1 года | 0 | 0 |
| 2 | От 1 года до 5 лет | 0 | 0 |
| 3 | Более 5 лет | 0 | 0 |
| 4 | Итого | 0 | 0 |

Примечание 25. Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 25.1 Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию | 0 | 13 |
| 2 | Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению | 5 990 | 19 |
| 3 | Итого | 5 990 | 33 |

Таблица 25. 2 Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации | 0 | 0 |
| 2 | Кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами | 0 | 0 |
| 3 | Кредиторская задолженность по выплатам | 0 | 13 |
| 4 | Кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 |
| 5 | Прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 0 | 13 |

Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по обязательному пенсионному страхованию и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 55 настоящего приложения.

Таблица 25.3 Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.12.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 5 990 | 19 |
| 2 | Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 |
| 3 | Кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 |
| 4 | Прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 5 990 | 19 |

Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по негосударственному пенсионному обеспечению и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлено в примечании 55 настоящего приложения.

Примечание 26. Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании

Таблица 26.1 Выверка изменений обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства на начало отчетного периода | 597 683 | 551 990 |
| 2 | Пенсионные взносы | 301 710 | 96 |
| 3 | Пенсионные выплаты (.....) | (51 995) | (51 195) |
| 4 | Распределение результата инвестирования | 0 | 0 |
| 5 | Актuarные прибыли (убытки), в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | изменения в допущениях: | 0 | 0 |
| 7 | Экономические | 0 | 0 |
| 8 | Демографические | 0 | 0 |
| 9 | эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений: | 0 | 0 |
| 10 | эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений | 0 | 0 |
| 11 | Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного | 0 | 0 |
| 12 | Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы) | 0 | 0 |
| 12.1 | Прочее | (4 320) | (3 201) |
| (п. 12.1 введен Указанием Банка России от 31.10.2016 N 4173-У) | | | |
| 13 | Итоговое увеличение обязательств | 245 395 | (54 300) |
| 14 | Обязательства на конец отчетного периода | 843 078 | 497 690 |

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

Таблица 27.1 Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства на начало отчетного периода | 2 163 127 | 2 259 241 |
| 2 | Пенсионные взносы | 30 120 | 28 399 |
| 3 | Пенсионные выплаты (.....) | (411 354) | (31 945) |
| 4 | Распределение результата размещения | 0 | 0 |
| 5 | Актuarные прибыли (убытки), в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | изменения в допущениях: | 0 | 0 |
| 7 | Экономические | 0 | 0 |
| 8 | Демографические | 0 | 0 |
| 9 | эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений: | 0 | 0 |
| 10 | эффект отличия фактического уровня индексации пенсии по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений | 0 | 0 |
| 11 | Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного | 0 | 0 |
| 12 | Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на один год (процентные расходы) | 0 | 0 |
| 12.1 | Прочее | (49 139) | 0 |
| (п. 12.1 введен Указанием Банка России от 31.10.2016 N 4173-У) | | | |
| 13 | Итоговое увеличение обязательств | (430 374) | (3 546) |
| 14 | Обязательства на конец отчетного периода | 1 732 753 | 2 255 695 |

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

Таблица 28.1 Выверка изменений обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Обязательства на начало отчетного периода | 204 247 | 209 897 |
| 2 | Пенсионные взносы | 301 | 275 |
| 3 | Пенсионные выплаты (.....) | (7 818) | (6 385) |
| 4 | Распределение результата размещения | 0 | 0 |
| 5 | Актуарные прибыли (убытки), в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | изменения в допущениях, в том числе: | 0 | 0 |
| 7 | Экономические | 0 | 0 |
| 8 | Демографические | 0 | 0 |
| 9 | эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений: | 0 | 0 |
| 10 | эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений | 0 | 0 |
| 11 | Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного | 0 | 0 |
| 12 | Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы) | 0 | 0 |
| 12.1 | Прочее | 70 053 | 0 |
| (п. 12.1 введен Указанием Банка России от 31.10.2016 N 4173-У) | | | |
| 13 | Итоговое увеличение обязательств | 62 536 | (6 110) |
| 14 | Обязательства на конец отчетного периода | 266 783 | 203 787 |

По результатам проведения проверки адекватности обязательств по договорам

28.1.1 негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные, обязательства были дооценены на сумму 21 200 тысяч рублей.

Примечание 32. Капитал

Таблица 32.1 Акционерный капитал

| Номер строки | Наименование показателя | Количество акций в обращении | Обыкновенные акции | Добавочный капитал | Привилегированные акции | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Итого |
|--------------|---|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | На 1 января 2016 года | 500 000 | 500 000 | 746 646 | | | 1 246 646 |
| 2 | Выпущенные новые акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Реализованные собственные акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | На 31.03.16 года | 500 000 | 500 000 | 746 646 | 0 | 0 | 1 246 646 |
| 5 | На 1 января 2017 года | 500 000 | 500 000 | 746 646 | 0 | 0 | 1 246 646 |
| 6 | Выпущенные новые акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Реализованные собственные акции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | На 31.03.17 года | 500 000 | 500 000 | 746 646 | 0 | 0 | 1 246 646 |

Зарегистрированный уставный капитал негосударственного пенсионного фонда по состоянию на 31.03.17 года составляет 500 000 тысяч рублей (31.03.16 года: 500 000 тысяч рублей). По состоянию на 31.03.17 года все выпущенные в обращение акции

32.1.1 негосударственного пенсионного фонда были полностью оплачены.

По состоянию на 31.03.16 года все выпущенные в обращение акции негосударственного пенсионного фонда были полностью оплачены.

32.1.2 Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1 000 рублей за одну акцию

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

Таблица 34.1 Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные из Пенсионного фонда Российской Федерации | 147 489 | 96 |
| 2 | Взносы, полученные из других негосударственных пенсионных фондов | 154 221 | 0 |
| 3 | Итого | 301 710 | 96 |

34.1.1 Обязательное пенсионное страхование, предусматривающее периодические выплаты при выходе на пенсию, относится к категории страховых контрактов с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод. Подробное описание условий исполнения негосударственным пенсионным фондом обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании содержится в Страховых правилах негосударственного пенсионного фонда, утвержденных Протоколом Совета директоров № 18 от 30.07.2012, зарегистрированы Банком России 01.10.2012 и раскрыты на сайте 01.04.2013.

Таблица 34.2 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы по договорам, классифицированным как страховые | 30 120 | 28 399 |
| 2 | Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 301 | 275 |
| 3 | Итого | 30 420 | 28 674 |

34.2.1 При осуществлении негосударственного пенсионного обеспечения негосударственный пенсионный фонд использует следующие пенсионные планы (схемы):

-Пенсионная схема № 1 – Страховая. Пенсионные выплаты производятся пожизненно. Вкладчики - юридические и физические лица.

-Пенсионная схема № 2 – Сберегательная с выплатами не менее пяти лет. Пенсионные выплаты производятся до исчерпания средств на именном счете участника, но в течение не менее пяти лет. Вкладчики - юридические и физические лица.

-Пенсионная схема № 3 – Сберегательная с выплатами до исчерпания средств на пенсионном счете. Пенсионные выплаты производятся до исчерпания средств на именном счете участника. Вкладчики - юридические и физические лица.

34.2.2. Следующая пенсионная схема: "Пенсионная схема № 1 – Страховая. Пенсионные выплаты производятся пожизненно. Вкладчики - юридические и физические лица" предусматривает регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни. Негосударственный пенсионный фонд классифицирует договоры, заключенные на условиях данных пенсионных схем, как страховые контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод.

34.2.3. Пенсионные схемы: "Пенсионная схема № 2 – Сберегательная с выплатами не менее пяти лет. Пенсионные выплаты производятся до исчерпания средств на именном счете участника, но в течение не менее пяти лет. Вкладчики - юридические и физические лица", "Пенсионная схема № 3 – Сберегательная с выплатами до исчерпания средств на пенсионном счете. Пенсионные выплаты производятся до исчерпания средств на именном счете участника. Вкладчики - юридические и физические лица" 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.

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 (Протокол №18) от 01.08.2016.

Таблица 34.3 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные от физических лиц | 0 | 0 |
| 2 | Взносы, полученные от юридических лиц | 30 120 | 28 399 |
| 3 | Исключен с 1 января 2017 года. - Указание Банка России от 31.10.2016 N 4173-У | | |
| 4 | Итого | 30 120 | 28 399 |

Таблица 34.4 Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Взносы, полученные от физических лиц | 0 | 0 |
| 2 | Взносы, полученные от юридических лиц | 301 | 275 |
| 3 | Исключен с 1 января 2017 года. - Указание Банка России от 31.10.2016 N 4173-У | | |
| 4 | Итого | 301 | 275 |

Таблица 34.5 Количество застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|---|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании на начало отчетного периода, в том числе: | 6547 | 7063 |
| 2 | количество застрахованных лиц по действующим договорам об обязательном пенсионном страховании, перешедших в негосударственный пенсионный фонд в течение отчетного периода, в том числе: | 2835 | 0 |
| 3 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из Пенсионного фонда Российской Федерации | 1422 | 0 |
| 4 | в результате реализации права застрахованных лиц на переход в негосударственный пенсионный фонд из других негосударственных пенсионных фондов | 1413 | 0 |
| 5 | Количество застрахованных лиц, с которыми в течение отчетного периода были прекращены договоры об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 447 | 500 |
| 6 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации | 26 | 69 |
| 7 | в связи с реализацией права застрахованных лиц на переход из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд | 414 | 421 |
| 8 | в связи с исполнением негосударственным пенсионным фондом обязательств по договору об обязательном пенсионном страховании перед застрахованным лицом в полном объеме | | |
| 9 | в связи со смертью застрахованного лица, за исключением застрахованных лиц, обязательства перед которыми были исполнены негосударственным пенсионным фондом в полном объеме | 7 | 10 |
| 10 | Количество застрахованных лиц, заключивших договоры об обязательном пенсионном страховании на конец отчетного периода | 8937 | 6563 |
| (в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 N 4173-У) | | | |
| 11 | количество застрахованных лиц, подавших в негосударственный пенсионный фонд заявления о распределении средств пенсионных накоплений, в том числе: | 61 | 209 |
| 14 | застрахованные лица, получающие накопительную часть трудовой пенсии | 0 | 0 |
| 15 | правопреемники умерших застрахованных лиц, которым произведены выплаты средств пенсионных накоплений | 2 | 53 |

Таблица 34.6 Структура и количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения, количество участников

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе: | 304 | 315 |
| 2 | с участниками | 273 | 281 |
| 3 | с работодателями | 31 | 34 |
| 4 | Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек) | 21 691 | 20 585 |
| 5 | Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек) | 8 011 | 9 981 |
| 6 | Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период | 1 | 0 |
| 7 | Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 1 | 0 |
| 8 | Итого | | |

Таблица 34.7 Количество действующих договоров, заключенных с компаниями - учредителями негосударственного пенсионного фонда и его сотрудниками

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | | 0 | 0 |
| 2 | | 0 | 0 |
| 3 | | 0 | 0 |
| 4 | | 0 | 0 |
| 5 | | 0 | 0 |
| 6 | | 0 | 0 |
| 7 | | 0 | 0 |
| 8 | | 0 | 0 |
| 9 | | 0 | 0 |
| 10 | Итого | 0 | 0 |

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

Таблица 35.1 Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пожизненные выплаты | 0 | 0 |
| 2 | Срочные выплаты | 0 | 0 |
| 3 | Перевод в Пенсионный фонд Российской Федерации и негосударственные пенсионные фонды | 51 196 | 50 406 |
| 4 | Выплата правопреемникам умершего застрахованного лица | 57 | 114 |
| 5 | Единовременная выплата пенсии | 741 | 675 |
| 6 | Итого | 51 995 | 51 195 |

Таблица 35.2 Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Выплаты по договорам, классифицированным как страховые | 411 354 | 31 945 |
| 2 | Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 7 818 | 6 385 |
| 3 | Итого | 419 172 | 38 330 |

Средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения в 2017 году составлял рублей (в 2016 году:).

Таблицы 35.3 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пенсионные выплаты | 29 095 | 30 385 |
| 2 | Выкупные суммы | 382 260 | 1 560 |
| 3 | Итого | 411 354 | 31 945 |

Таблица 35.4 Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Пенсионные выплаты | 7 818 | 6 375 |
| 2 | Выкупные суммы | 0 | 10 |
| 3 | Итого | 7 818 | 6 385 |

Таблица 35.5 Количество прекративших действие договоров негосударственного пенсионного обеспечения и выбывших участников

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц) | 1 | 4 |
| 2 | Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе: | 168 | 557 |
| 3 | в связи со смертью участника | 6 | 75 |
| 4 | расторгнутых по инициативе вкладчика (участника) | 0 | 49 |
| 5 | вследствие выполнения обязательств по договору | 162 | 433 |
| 6 | по другим причинам | 0 | 0 |

Примечание 36. Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Таблица 36.1 Увеличение (уменьшение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | (430 374) | (3 546) |
| 2 | Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 62 536 | (6 110) |
| 3 | Итого | (367 838) | (9 656) |

36.1.1. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые, представлено в таблице 27.1 примечания 27. Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

36.1.2. Детальное раскрытие изменения обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, представлено в таблице 28.1 примечания 28.

Примечание 44. Общие и административные расходы

Таблица 44.1 Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на персонал | 16 482 | 10 670 |
| 2 | Представительские расходы | 21 | 31 |
| 3 | Амортизация основных средств | 694 | 1 938 |
| 4 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 0 | 0 |
| 5 | Вознаграждение управляющей компании | 8 791 | 7 448 |
| 6 | Вознаграждение специализированному депозитарию | 590 | 633 |
| 7 | Расходы по операционной аренде | 928 | 1 210 |
| 8 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 12 | 0 |
| 9 | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 524 | 259 |
| 10 | Расходы по страхованию | 25 | 18 |
| 11 | Реклама и маркетинг | 0 | 0 |
| 12 | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль | 1 918 | 1 310 |
| 13 | Судебные и арбитражные издержки | | 0 |
| 14 | Расходы на создание резервов - оценочных обязательств | 0 | 0 |
| 15 | Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов | 0 | 0 |
| 16 | Расходы на информирование вкладчиков, участников и застрахованных лиц о состоянии счетов | 0 | 0 |
| 17 | Расходы на доставку пенсий | 0 | 0 |
| 18 | Командировочные расходы | 451 | 230 |
| 19 | Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 147 | 493 |
| 20 | Неустойки, штрафы, пени | 10 | 0 |
| 21 | Прочее | 2 438 | 2 732 |
| 22 | Итого | 33 031 | 26 972 |

44.1.1 Расходы на содержание персонала включают в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (2016 года: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 520 тысяч рублей (2016 года: 0 тысяч рублей), а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере тысяч 3795 рублей (2016 года: 2142 тысяч рублей).

Таблица 55.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 1 434 476 | 0 | 2 691 317 | 4 125 793 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 1 434 476 | 0 | 2 482 806 | 3 917 282 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 434 476 | 0 | 2 482 806 | 3 917 282 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 434 476 | 0 | 2 482 806 | 3 917 282 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 652 | 652 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 335 016 | 0 | 1 913 516 | 2 248 532 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 989 154 | 0 | 0 | 989 154 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 26 209 | 0 | 0 | 26 209 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 15 587 | 0 | 0 | 15 587 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 68 510 | 0 | 568 638 | 637 148 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 208 511 | 208 511 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 208 511 | 208 511 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по поставке ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату проданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 1 181 468 | 0 | 2 793 545 | 3 975 013 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 1 181 468 | 0 | 2 466 157 | 3 647 625 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 181 468 | 0 | 2 466 157 | 3 647 625 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------|---|-----------|---|-----------|-----------|
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 1 181 468 | 0 | 2 466 157 | 3 647 625 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 652 | 652 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 346 950 | 0 | 1 908 395 | 2 255 345 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 728 236 | 0 | 0 | 728 236 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 25 844 | 0 | 0 | 25 844 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 8 163 | 0 | 0 | 8 163 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 72 274 | 0 | 557 110 | 629 384 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 327 388 | 327 388 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 327 388 | 327 388 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по поставке ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату проданного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|---|------------------------|--------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | | | | | |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | | | | | |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|---|---|
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.12.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|---|------------------------|--------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по обязательной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.3 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (среднезвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|-------------------------|------------------------|--------------|------------------------------|---|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

| | | | | | | | | |
|------|---|-----------|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 2 691 317 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 2 482 806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 2 482 806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 1 913 516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 568 638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 208 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 208 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|---|---|
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встроенные производные финансовые инструменты, | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.3 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.12.2016

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|---|------------------------|--------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 2 793 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 2 466 157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 2 466 157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | производные финансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 2 466 157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 1 908 395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|------|---|---------|---|---|---|---|---|---|
| 49 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 557 110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64.1 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющиеся в наличии для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | инструменты хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | нефинансовые активы, в том числе: | 327 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | инвестиционное имущество | 327 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | производные финансовые инструменты, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | встречные производные финансовые инструменты, | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | прочие обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | инструменты хеджирования, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

55.3.1 В течение 2017 года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло (в 2016 году: не произошло).

55.3.2 Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в настоящей таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми негосударственным пенсионным фондом в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

| | | | | | | | |
|----|-------|--|--|--|--|--|--|
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | Итого | | | | | | |

Таблица 55.5 Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 31.03.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (среднее взвешенное значение) | |
|--------------|-------------------------|------------------------|--------------|------------------------------|--|-------|
| | | | | | 20 г. | 20 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | Итого | | | | | |

Таблица 55.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.03.2017г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|--|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | финансовая аренда | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | дебиторская задолженность по пенсионным выплатам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | прочие активы за минусом резерва | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | прочие срочные заемные средства от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|
| 53 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | обязательства по финансовой аутсорсингу | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | сделки репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | кредиторская задолженность по выплатам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | кредиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.03.2016г.

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|--|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | денежные средства и их эквиваленты за вычетом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | депозиты и прочие привлеченные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, удерживаемые до погашения, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | займы, выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | сделки обратного репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | финансовая аренда | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, за минусом резерва, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | дебиторская задолженность других негосударственных пенсионных фондов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | дебиторская задолженность по пенсионным выплатам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | прочая дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от физических лиц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | дебиторская задолженность по пенсионным взносам от юридических лиц по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | дебиторская задолженность по выплатам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | дебиторская задолженность пенсионных агентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | дебиторская задолженность по незавершенным (неопознанным) платежам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | прочая дебиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|
| 44 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | инвестиции в дочерие предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | прочие активы, за минусом резерва | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | Финансовые обязательства, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | прочие срочные заемные средства от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | обязательства по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | сделки репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | кредиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | кредиторская задолженность перед Пенсионным фондом Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность перед другими негосударственными пенсионными фондами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | кредиторская задолженность по выплатам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | кредиторская задолженность по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | кредиторская задолженность перед агентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Таблица 55.7 Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.03.2017 г. | На 31.03.2016 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Остаток на | 0 | 0 |
| 2 | Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды | 0 | 0 |
| 3 | Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период | 0 | 0 |
| 4 | Вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми | 0 | 0 |
| 5 | Вследствие преращения признания инструментов | 0 | 0 |
| 6 | Курсовые разницы | 0 | 0 |
| 7 | Остаток на | 0 | 0 |