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

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации					
	ηο ΟΚΠΟ	Регистрационный номер (порядковый номер)				
45286580000	32607726	1P-202-P				

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

по состоянию на 30 июня 2022 года

<u>Акционерное общество Негосударственный пенсионный фонд "Атомгарант" (АО НПФ "Атомгарант")</u>
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 109147, Москва г, Андроньевская Б. ул, дом № 23, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420201

тыс. руб.

Номер		Пояснения к		
строки	Наименование показателя	строкам	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4	5
	Раздел І. АКТИВЫ		***************************************	
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	879 332	396 43
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	6	2 469 313	2 184 75
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,	7, 54	10 648 566	9 102 66
3.1	в том числе: финансовые активы, переданные без прекращения признания	7,56	-	
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	8		
	в том числе:			
4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8, 56	-	
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9	~-	
5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9, 56	-	
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 163 995	2 693 356
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по	11	-	
	негосударственному пенсионному обеспечению			
8	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12	-	,
9	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13	450,000	450.000
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14	160 009	160 009
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как	15	-	
12	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	16 17	2 227	2 573
14	Нематериальные активы Основные средства и капитальные вложения в них	18	2 303	1 913
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	-	
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	10 278	10 278
17	Отложенные налоговые активы	47	3 170	3 674
18	Прочие активы	20	4 063	4 894
19	Итого активов		15 343 256	14 560 545
	Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22	-	
21	Займы и прочие привлеченные средства	23	156	198
22	Выпущенные долговые ценные бумаги	24	-	
23	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	25	1 329	1 205
24	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	-	1200
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	-	
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27	cro 700	502.205
27	обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	659 703 12 964 282	683 385 12 675 003
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29	-	12075 005
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47		
30	Отложенные налоговые обязательства	47	1-	
31	Резервы - оценочные обязательства	30	-	
32	Прочие обязательства	31	31 166	24 484
33	Итого обязательства	L	13 656 636	13 384 275
34	Раздел III. Капитал	32	278 500	278 500
35	Уставный капитал	32	278 300	276 300
36	Добавочный капитал Резервный капитал	32	10 582	10 582
37	Собственные акции, выкупленные у акционеров	32		
38	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов,		-	
	имеющихся в наличии для продажи			
39	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
40 41	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по Резерв хеджирования денежных потоков		-	
42	Резерв хеджирования денежных потоков ССУДАРСТВ		12	
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 397 538	887 18
44	Итого капитал		1 686 620	1 176 270
45	Итого капитал и обязательства		15 343 256	14 560 54

Генеральный директор

28 июля 2022 г.

Код территории по ОК	ATO
45286580000	
	D

	Код некредитной фи	нансовой организации
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	регистрационный номер(порядковый номер)
45286580000	32607726	1P-202-P

### ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 1 полугодие 2022г.

### Акционерное общество НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "Атомгарант" (АО НПФ "Атомгарант")

Почтовый вдрес <u>109147, Москва г, Андроньевская Б. ул, дом № 23, строение 1</u>

Код формы по ОКУД: 0420202

Годовая (квартальная)

						тыс. руб
Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6	7
To anos a	Раздел І. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионн					
подразд	ел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенс	ионному стра	хованию, деятельности по	негосударственному пенси	онному обеспечению	
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	34	-	-	-	10 <del>-</del> 1
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34	641 163	513 477	318 630	252 494
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	641 163	513 477	318 630	252 494
По	драздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по договорам с	б обязательн	ом пенсионном страховани	и, деятельности по негосуд	арственному пенсионно	ому обеспечению
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	35	-	-	-	-
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	35	(375 242)	(356 424)	(195 661)	(178 463)
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	(375 242)	(356 424)	(195 661)	(178 463)
Подр	аздел 3. Изменение обязательств по деятельности в качестве страховщика по	о обязательно	му пенсионному страхован	ию, деятельности по негос	дарственному пенсион	ному обеспечению
7	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	-			-
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	27, 28, 36	(265 597)	(155 654)	(122 414)	(73 759)
По	одраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по об	іязательному і	пенсионному страхованию,	, деятельности по негосуда	рственному пенсионном	чу обеспечению
9	Аквизиционные расходы	37				
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	19	-		<del>-</del>	
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	14 183	10 882	6 921	5 279
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		14 507	12 281	7 476	5 551
	Раздел II. Инвестиционная деятельность					4
13	Процентные доходы	42	610 816	370 827	329 103	192 626
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	(15 444)	(159 193)	497 643	(60 939)
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 и капитальными вложениями в него	41	-	-	1 <b>=</b> 1	-
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		-	-	1=0	
18	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	43	n <del>a</del> n	-	-	
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		595 372	211 634	826 746	131 687

	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по			T		
20	OF GRANT BUILDING TOUR ONLY STREET BUILDING TO STRE		609 879	223 915	834 222	137 238
	Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы					
21	Общие и административные расходы	44	(99 023)	(94 043)	(45 259)	(56 682)
22	Процентные расходы	45	(2)	(2)	(1)	(1)
22.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		-	-	-	-
23	Прочие доходы	46	-		-	-
24	Прочие расходы	46		(295)	-	(10)
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		(99 025)	(94 340)	(45 260)	(56 693)
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		510 854	129 575	788 962	80 545
27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	(504)	(7 569)	(682)	(4 369)
28	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	47	-	/7 147\		(4.000)
29				(7 147)	( ·-	(4 089)
29	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	47	(504)	(422)	(682)	(280)
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		510 350	122 006	788 280	76 176
	Раздел IV. Прочий совокупный доход					1
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 и обесценения основных средств и нематериальных активов, в том числе:	-	-		***	
34	в результате выбытия		3-7		100	/•
35	в результате переоценки и в результате обесценения	18	1411			
36	налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки и обесценения основных средств и нематериальных активов	47	ngar.			/ <b>.</b>
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29	e/ .	-		-
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	47	-	-	-	1•0
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций					
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	-	: •1		-
41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			<b>%</b> ●1		<b>(●</b> 50)
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе:	40	•	St	-	-
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи		-	/ <b>*</b> /		
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	47	٠	(*)	=	-
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:			21 ■ 2.	•	-
46	Обесценение		¥	197		-
47	Выбытие		-	€ <b>=</b> 8		-
48	налог на прибыль, связанный с переклассификацией		-	-	-	-
49		EA				
50	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от	47	-	-	-	-
F-	прочих операций					
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период  Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		510 350	122 006	788 280	76 176

Генеральный директор

В.В. Китаев

28 июля 2022г.



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 Регистрационный номер (порядковый номер) Код некредитной финансовой организации 1P-202-P 32607726 по ОКПО

Код территории по ОКАТО

45286580000

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

2022 1 полугодие Акционерное общество НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "Атомгарант" (АО НПФ "A<u>т</u>омгарант") (полнов наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес Российская Федерация, 109147, город Москва, ул. Большая Андроньевская, дом 23, стр. 1

Номер строки

Код формы по ОКУД: 0420203 Годовая (квартальная)

(Tbic. pv6.)	OTOTAN OYO OYO		1 181 875	C/0 TOT T				•	1 404 075	1 181 8/5	100 000	122 006					,			
	квннэлэдэдпэсдэН йінтінджопэн) аліндундп (хотіндү		894 960	200				, e	000 100	894 960	112000	122 000		E						
	Прочие резервы	12	12							£t.	100	ng		16						
	гиневодиждих адэгэЧ вохотоп хіднжэнэд	11	1					(						lie.			8			
	Резерв переоценки (активов) втральств (активов) оп овотчетием по распратительного оправляться от отранительного отранительног	10	27		e								1	8			8			
	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	6							9		,						90			
	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, лименти в предежения для предежения предежения предежения	000			3							_		_	_			_		_
	выкупленные у вкции, обственные зкции,	7	ı		э		0						¥			70				
	летипья Капитал Резервный капитал	9	8 415				•		8 415				Ý							
	петипвя йіанноведоД	2					99		T		1		x			1				
	летипви ЙіанввтэУ	4	278 500		ı		24		278 500					_						_
	мвяодтэ я кинэнэкоП	3					4				49									
	Наименование показателя	2	Остаток на 01 января	20 21 года	Изменения вследствие	выявленных ошибок	Изменения вследствие	изменения учетной политики	Остаток на 01 января	20 21 года, пересмотренный	Прибыль (убыток) после	налогообложения	Прочий совокупный доход	(расход) за предыдущий	отчетный период, в том числе:	прочий совокупный доход	(расход), не подлежащий	переклассификации в состав	прибыли или убытка в	последующих периодах
- 1		- 1				- 1		- 1		- 20		- 1								- 1

	0			
	1			
	0			
	1			
		205157	CE	
45	O HE	* «THAC	TBEN	A
	TO STATE OF THE PARTY OF THE PA		18/4	2 4
MOHEPHOE	12	The same of		HCMC
HEP	VA	0		ННЫ
JAM	1			000
	* MOCKBA	A STATE OF	Oltha	
No.	CKBA	* «THA	A MA	A STATE OF THE PARTY OF THE PAR
$\exists$		14150		

В.В. Китаев

1 686 620

1 397 538

10 582

278 500

15

капитал, включенный выбывающие груп

20 22 года, в том числе:

классифицируемые

предназначенные

как Для

32

Прочие движения резервов 30 июня

56 27

32 32

последующих периодах Дополнительный выпуск акций

переклассификации в состав прибыли или убытка в

(расход), не подлежащий переклассификации в состав

прочий совокупный доход

20

в том числе:

прибыли или убытка в

прочий совокупный доход

21

последующих периодах

подлежащий

(pacxod),

Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров

Прочие взносы акционеров и распределения в пользу

25

Выкуп у акционеров (продажа)

23

(2 167) 887 188

> 278 500 278 500

30 июня января

티티

14.1 15

Прочие движения резервов

13

14

видионеров

32

48

Прочие взносы акционеров и распределения в пользу

11 21 10

32

Выкуп у акционеров (продажа) Дивиденды и иные аналогичные

собственных акций

последующих периодах Дополнительный выпуск акций

прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в

10 582

10 582

278 500

вследствие

16

вследствие

Изменения всл выявленных ошибок Изменения всл

49

Прибыль (убыток) после

налогообложения

Остаток на <u>01</u> января 20 <u>22</u> года, пересмотренный

17 18 19

изменения учетной политики

Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период.

1176270 510 350

887 188 510 350

Генеральный директор

28 июля 2022 г.

	Отчетность некредити	ой финансовой организации				
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации					
	по ОКПО	Регистрационный номер				
45296580000	32607726	1P-202-P				

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

## за 1 полугодие 2022 года Акционерное общество НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД "Атомгарант" (АО НПФ "Атомгарант") [полисо фирманнов и сокращаннов фирманнов захиманования]

Почтовый адрес 109147, Москва г, Андроньевская Б. ул, дом № 23, строение 1

						Tac.pyt
Номер строки	Наименование показателя	Примеча ния к строкам	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2 Раздел І. Денежные потоки от операционной деятельности	3	4	5	6	7
1	Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании		-			
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		76 779	90 517	22 900	25 48
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с		564 384	422.000	205 724	
	негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		304 304	422 960	295 731	227 01
	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного					
5	обеспечения, классифицированным как страховые Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного		(100 999)	(106 646)	(50 075)	(52 934
6	обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		(274 243)	(249 778)	(145 587)	(125 529
7	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение		3 305 115	431 404	1 316 499	210 41:
	которой отражается в составе прибыли или убытка Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением		(4.004.500)	4		
8	финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		(4 901 600)	(3 205 300)	(1 621 642)	(1 273 326
8,1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		(2)	(40)	743	
8.3	Уплаченные проценты		(2) 681 415	(19)	(1)	(18
9	Полученные проценты Оплата аквизиционных расходов		001 415	584 980	410 348	222 312
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(52 248)	(49 858)	(21 525)	(34 119
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		(4 584)	(13 997)		(4 231
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		(2 976)	(4 052)	(1 452)	(2 039
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		(73 521)	(66 630)	(37 654)	(58 076
14	Уплаченный налог на прибыль			(3 920)		(3 058
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 551 508	2 207 522	(61 226)	947 208
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности		769 028	37 183	106 316	79 095
17	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них	18				
	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений				•	•
18	в него Поступления от продажи нематериальных активов	16 17				•
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	18	(1 089)		(276)	
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17		(2 481)		
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	16				3. <b>*</b> .0
23	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14		-		
25	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14				
29	Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8				
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8				1.8.2
31	Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных	6	(285 000)	(36 000)	(50 000)	(186 000)
32	организациях и банках-нерезидентах Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41				
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	41			-	
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-			
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(286 089)	(38 481)	(50 276)	(186 000)
36	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	22				
37	Погашение займов и прочих привлеченных средств, в том числе:	23	(44)	(41)	(21)	(21)
37.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	46.1	(44)	(41)	(21)	(21)
38	Поступления от выпуска акций		-			
-	Поступления от продажи собственных акций Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их		-	-		
40	выходом из состава акционеров			-	-	-
	Выплаченные дивиденды Прочие поступления от финансовой деятельности		1	-	-	n.
	Прочие платежи от финансовой деятельности			n-		7. <del>-</del>
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	5	(44)	(41)	(21)	(21)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	5	482 895	(1 339)	56 019	(106 926)
	Величина влияния изменений курса иностранной вальяты по отношению к рублю Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного лериода	5	-	-	-	
		3	396 437	381 056	823 313	486 643
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	138	879 332	379 717	879 332	379 717

Генеральный директор

### Акционерное общество Негосударственный пенсионный фонд "Атомгарант" (АО НПФ "Атомгарант")

### БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА (ПРИМЕНЕНИЕ МСФО (IFRS) 39)

по состоянию на 30.06.2022 г.

### Примечание 1. Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

Основная деятельность негосударственного пенсионного фонда

	1		Таблица 1.1
Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер, дата выдачи лицензии	№202/2 от 15 марта 2007 г.
2	МСФО (IAS) 1	Основные направления деятельности негосударсвенного пенсионного фонда	Деятельность по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию
3	МСФО (IAS) 1	Информация о соответствии требованиям Федерального закона N 422-Ф3 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)	
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	-
6	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств негосударственного пенсионного фонда	13
7	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес негосударственного пенсионного фонда	Российская Федерация, 109147, город Москва, ул. Большая Андроньевская, дом 23, стр. 1
8	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес негосударственного пенсионного фонда	Российская Федерация, 109147, город Москва, ул. Большая Андроньевская, дом 23, стр. 1
9	МСФО (IAS) 1	Наименование управляющей компании (управляющих компаний) негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии	ЗАО «РЕГИОН Эссет Менеджмент» (Лицензия № 21-000-1-00064 от 22.05.2002 г.)
10	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ», лицензия ФСФР России № 22-000-1-00013 от 04 октября 2000 года на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, срок действия лицензии - бессрочно
11	МСФО (IAS) 1	Численность персонала негосударственного пенсионного фонда	93
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Материнское предприятие - АО «Концерн Росэнергоатом»; Материнское предприятие группы - Госкорпорация «Росатом»
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит негосударственный пенсионный фонд	109507, г. Москва, ул. Ферганская, д. 25
14	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	643

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

Экономическая среда, в которой негосударственный пенсионный фонд осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует негосударственный пенсионный фонд, реакция на эти изменения	фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам.  К подобным особенностям относятся некоторые законодательные несоответствия, к примеру, возможность различных толкований отдельных норм налогового, валютного и таможенного законодательства, что создает дополнительные трудности для осуществления инвестиционной деятельности в Российской Федерации. Сохраняющаяся неопределенность дальнейшей динамики и волатильность фондового рынка, а также другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством РФ для поддержания роста, и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся военно-политический конфликт в регионе, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа. Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен. Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать. Ванка Россий смеденным бизнества и правитие воздушения в отражения в отношении банка растем на

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

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

			Таблица 3.1
Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Негосударственный пенсионный фонд должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Фонд заявляет, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее – ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Фонд руководствовался соответствующими МСФО и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS) 1	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, а также за исключением обязательств по пенсионной деятельности. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась
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	-

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
			Раздел I. Влияние оценок и допущений
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в букгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики Фонда подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. В процессе заключения Фондом договоров по негосударственному пенсионному обеспечению при оценке пенсионных обязательств применяются актуарные предположения, влияющие на величину оценки (ставка дисконтирования, предположение о смертности, уровень инвестиционного дохода, расходы на обслуживание договоров НПО). Справедливая стоимость финансовых инструментов рассчитывается Фондом на основе методики оценки и доступной рыночной информации. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.
2	MCΦO (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Подготовка финансовой отчетности Фонда требует от ее руководства вынесения суждений и определения оценочных значений и допущений на конец отчетного периода, которые влияют на представляемые в отчетности суммы доходов, расходов, активов и обязательств, а также на раскрытие информации об условных обязательствах. Однако неопределенность в отношении этих допущений и оценочных значений может привести к результатам, которые могут потребовать в будущем существенных корректировок к балансовой стоимости актива или обязательства, в отношении которых принимаются подобные допущения и оценочные значения.
3	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	-
4	МСФО (IFRS) 4	Основные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	Фонд проводит проверку адекватности обязательств (ПАО) с целью определения, является ли величина признанных пенсионных обязательств достаточной для выполнения Фондом всех своих обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения. ПАО основывается на допущениях в отношении смертности, увеличения пенсий, прогноза будущих взносов, ставки дисконтирования и ставки инвестиционного дохода, являющихся наилучшими оценками на отчетную дату. Обязательства по пенсионным резервам, по договорам, классифицированным как страховые, учитываются по актуарной стоимости с использованием актуарных допущений в отношении смертности, увеличения пенсий и ставки дисконтирования, являющихся наилучшими оценками на отчетную дату. Влияние изменений в ключевых допущениях (доходность инвестирования пенсионных резервов, продолжительность жизни, досрочное расторжение договоров) анализируется при условии, что другие предположения остаются неизменными. Одновременное сочетание негативных прогнозов по всем влияющим параметрам не применялось.
5	ΜCΦΟ (IAS) 1, ΜCΦΟ (IFRS) 13, ΜCΦΟ (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости, первоначальной стоимости или амортизированной стоимости, изменения которой отражаются в составе прибъли или убытка; кредиты, займы и кредиторская задолженность, (включая денежные средства, их эквиваленть, депозиты в банках и займы), прочие финансовые активы. Классификация финансовых инструментов производится в момент первоначального признания. Стоимость приобретения представляет собой сумму углаченных денежных средства или справедливой стоимость прочих ресурсов, предоставленных для приобретения актива на дату покупки, и включает также затраты по сделке являются дополнительными затратыными и связаны непосредственно с приобретением, выпуском или выбытием финансового инструмента. Дололнительные затраты - это затраты, которые не были бы понесены, если бы сделка не состоялась. Затраты по сделке включают вознаграждение и комиссионные, углаченые агентам, консультатнам, брокерам, дилерам, сборы фондовой биржи, а также налоги и сборы, взымаемые при передаче собственности. Справедливая стоимость - цена, которая была бы получена при породаже актива или уплачена при передаче обязательства в рамках объчной сделки между участниками рынка на дату оценки. Насколько это возможню, Фонд оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. Фонд остоя участниками рынка на дату оценки. Насколько это возможню, Фонд оценивает справедливую стоимость инструмента с используют данные котировок данного инструмента на активном рынке. Фонд остоя участником рынке на дату оценки. Насколько от оважоменное и за достаточном объеме для определения котировок на нетупярной основе. При отгусттвии текущих котировским на истировок на расколько участники в расколько объеме для определения котировски на справедливом стоимость при первоначальном признании отичается от цены сделки, у справедливом стоимость при первоначальном признании отичается от цены сделки, и справедливом стоимость при первоначальном признании отичается от цены сделки,

6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Фонда является валюта основной экономической среды, в которой Фонд осуществляет деятельность. Таким образом, функциональной валютой Фонда является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Валютой представления информации Фонда также является российский рубль. Денежные активы и Обязательства отчета о финансовом положении, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валють, пересчитываются в рубли по обменному курсу ЦБ РФ, действовавшему на конец отчетного периода. Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые развлицы) от расчетов по таким операциям и от перерасчета денежных активов и разательств в функциональную валюту Фонда по обменному курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода отражаются на счетах прибылей и убытков. Не денежные активы отчета о финансовом положении, включая долевые инструменты, не пересчитываются на основе обменного курса по состоянию на конец года. Влияние курсовых разниц на справедливую стоимость долевых ценных бумаг отражается как часть доходов или расходов от переоценки по справедливой стоимости. Чистая прибыль от операций с иностранной валютой вялючает реализованный результат от валютно-обменных операций и комиссию за проведение операций с иностранной валютой. Официальные курсы ЦБ РФ рубля к доллару США в Российской Федерации представлены следующим образом (рублем на 1 доллар США). Российский рубль не является свободно конвертируемой валютой за пределами Российской Федерации и, соответственно, любой перевод сумм, выраженных в российских рублях, в доллары США не может быть истолкован как утверждение, что суммы, выраженных в российских рублях, в доллары США не может быть истолкован как утверждение, что суммы, выраженных в российских рублях, в доллары США не может быть истолкован как утверждение, что суммы, выраженных в российских рублях, в доллары сийнением конвертированы в доллары США по указанному или по какому-либо другому курсу.		
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	При подготовке финансовой отчетности руководство оценивает способность Фонда продолжать свою деятельность. Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Фонд, прекратить его деятельность либо вынуждено действовать подобным образом в силу отсутствия реальных альтернатив. Если руководство, в ходе оценки, располагает информацией с существенной неопределенности в отношении событий или условий, которая может вызвать серьезыве сомнения в способности Фонда непрерывно осуществлять свою деятельность в дальнейшем, то такая неопределенность должна быть раскрыта в отчетности.  Пандемия короновыруса (COVID-19), вспышка которого произошла в 2020 году, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантии и изоляцию. Руководство Фонда уверено, что Фонд будет способен продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильную деятельность Фонда и основываясь на рассмотрении финансового положения Фонда, текущих планах, доходности операций и доступа к финансовым ресурсам.		
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился. Состояние российской экономики не характеризуется относительно высокими темпами инфляции.		
			Раздел II. Изменения в үчетной политике		
8	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную	Для обеспечения достоверного представления Фонд избрал и применяет учетную политику в соответствии с МСФО (IAS) 8 "Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки". МСФО (IAS) 8 содержит свод методологических рекомендаций, на которые опирается руководство при отсутствии стандарта или разъяснения, применимого к конкретной статье; представляет информацию, включая учетную политику, таким образом, чтобы обеспечить уместную, надежную, сопоставимую и понятную информацию; обеспечивает дополнительное раскрытие информации в тех случаях, когда соблюдения соответствующих требований МСФО (IFRS) недостаточно для того, чтобы пользователи могли понять воздействие конкретных операций, других событий и условий на финансовое положение и финансовые результаты Фонда.		
9	МСФО (IAS) 8	Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указания того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Окончательная версия МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» заменяет МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка», а также все предыдущие версии МСФО (IFRS) 9. Стандарт вводит новые требования в отношении классификации и оценки, а также учета обесценения и хеджирования. МСФО (IFRS) 9 вступает в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты. Допускается досрочное применение. Стандарт применяется ретроспективно, однако предоставление сравнительной информации не является обязательным. Применение МСФО (IFRS) 9 всяжета влиние на классификацию и оценку финансовых активов Фонда, но не повлияет на классификацию и оценку его финансовых обязательств. Фонд ожидает, что требования МСФО (IFRS) 9 в отношении обесценения смогут оказать существенное влияние на его капитал. Фонду потребуется более детальный анализ, учитывающий всю обоснованную и подтверждаемую информацию, в том числе перспективную, для оценки величным такого влияния.  МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования" и раскрытия информации. Когда МСФО (IFRS) 17 вступит в силу, он заменит собой МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования" который был выпущен в 2005 году. МСФО (IFRS) 17 применяется ко всем видам договоров страхования (т.е. страхование и страхование, отличное от страхования жизни, прямое страхование и перестрахование) независимо от вида организации, которая выпускает их, а также к определенным гарантиям и финансовым инструментам с условиями дискреционного участия. Имеется несколько исключений из сферы применения. Основная цель МСФО (IFRS) 17 заключается в представлении модели учета договоров страхования к сторам вяляется более эффективной и последовательной для страхования МСФО (IFRS) 4 к оторыя ваключеные и представленые и предоставляет всесторонною модель учета договоров страхования, охватывая все уместные аспекты учета. В основе МСФО (IFRS) 17 перасотавляет всесторонною модель учета договоров страхования, охватывая все уместные аспекты учета. В основе МСФО (IFRS) 17 предоставляет всесторонною модель учета дог		
	Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов				
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Депозиты с первоначальным сроком погашения до 90 календарных дней включаются в состав денежных средств и их эквивалентов.		
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В ходе своей обычной деятельности Фонд размещает денежные средства в банках на различные сроки. Такие активы классифицируются как депозиты в банках и отражаются по амортизированной стоимости. К депозитам в банках РФ отнесены депозиты Фонда, которые периодически размещаются в коммерческих банках под рыночную ставку процента. Ставка процента, под которую размещен депозит, будет рыночной, если она не выходит за диапазон рыночных ставок Методика определения диапазона рыночных ставок описана в соответствующем приложении к Учетной политике Фонда. После первоначального признания процентные депозиты оцениваются по амортизированной стоимости. Начисление процентов по депозитному договору производится ежедневно. Величина начисленных процентов включается в балансовую стоимость актива.		

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Фонд оценивает справедливую стоимость финансовых инструментов, отраженных в отчете о финансовом положении с использованием следующей иерархии оценок справедливой стоимости, учитывающей существенность данных, используемых при формировании указанных оценок. Уровень 1: Котировки на активном рынке (нескорректированные) в отношении идентичных финансовых инструментов. Уровень 2: Методы оценки, основанные на рыночных данных, доступных непосредственно (то есть котировках) либо опосредованно (то есть данных, производных от котировок). Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок а активных рынках для схожих инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок для идентичных или схожих инструменты в рынках, не рассматриваемых в качестве активных, при прочих методов оцених, реновые 2: Методов оцения, реновые 3: Методы оцених, основанные на ненаблюдаемых рыночных данных. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основанию на наблюдаемых рыночных данных. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основанию котировок для схожих инструментов, в отношении которых требуется использование существеннох ненаблюдаемых корректировок или суждений для отражения разницы между инструментами. Основные аспекты учета. Под первоначальным признанием ценной бумаги, понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности. К данной категории относится ценные бумаги торговя которыми осуществляется на активном рынке (котируемые ценные бумаги). При первичном признании оцениваются по справедливой стоимости осуществляется на активном рынке (котируемые ценные бумаги). При последующей оценке котируемые ценные бумаги оцениваются так же по справедливой стоимости осуществляется в покражения разновается на активном рынке (котируемые ценные бумаги). По перведению обычной сделки между участниками рынка ценных бумаг на дату оценких осуществляется в порядке, определенном между участниками рынка ценных бумаг на дату оценка. Осраженном
13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Основные аспекты учета: к данной категории относятся ценные бумаги, торговля которыми не осуществляется на активном рынке (не котируемые ценные бумаги). При первичном признании оцениваются по справедливой стоимости с учета затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. Долевые ценные бумаги, справедливая стоимость которых не может быть надежно определена, при первоначальном признании либо с даты, когда справедливая стоимость не может быть надежно определена, классифицируются как имеющиеся в наличии для продажи. При последующей оценке котируемые ценные бумаги оцениваются так же по справедливой стоимости. Ценные бумаги, классифицированы и перенесены на другие балансовые счета первого порядка, за исключением следующих случаев: - переклассификации доловых ценных бумаг в категорию удерживаемых до погашения; - переклассификации бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, при соблюдении условий, при которых такая переклассификация разрешается в соответствии с МСФО 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка»; - переноса сбалансовых счетов по учету доловых ценных бумаг на счет № 601 «Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, пасевых инвестиционных фондах». По ценным бумагам, при наличии признаков их обесценения формируются резервы под обесценение утвержден внутренним нормативным документом Фонда. Бухгалтерский учет ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, осуществляется в соответствии с Положением от 01.10.2015г. № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовые отражения об учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовые отражения в наличии для продажи», отражаются в строке баланса «Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, отражаются в строке баланса «Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, отражаются в строке баланса «Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, отражаются в строке баланса «Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, отражаются в строке баланса «Финансовы»
14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	Данная категория финансовых активов в Фонде не формируется.
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	Данная категория включает в себя непроизводные финансовые активы, с фиксированными и определяемыми платежами, не котируемые на активном функционирующем рынке. Дебиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора, в рамках которой осуществляется признаниие дебиторской задолженность. Дебиторская задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), дисконтируется с использованием метода ЭСП и учитывается по амортизированной стоимости. В случае, когда цена долгосрочной дебиторской задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 года), дисконтируется с использованием метода ЭСП и учитывается по амортизированной стоимости. В случае, когда цена долгосрочной дебиторской задолженность, содержащая существенный компонент финансовых расственных процента, в качестве которой применяется средневзвешенная процентная ставка по данным статистики ЦБ РФ, которая начислялась в момент признания денежных посеменная процентная ставка процента, в качестве которой применяется средневзвешенная процентная ставка по данным статистики ЦБ РФ, которая начислялась в момент признания денежных посеменная процентная ставка процента, в качестве котором применяется средневзаются с обесщенения финансового актива и влияющих на велигириям среднения обесщенным отределям, выдамным кредитного расственным финансового актива. В средненным процентам денежных потоков для групп таких активов и свидетельствуют о способности дебиторов погасить все причитающиеся суммы в соответствии с контрактными условиями в отношения оцениваемых активов. Основными факторами, которые фонд причимает в онимание при рассмотрении вопроса об обесценения финансового актива. В селигиров об обесценения финансового актива. В причита дебитором до обесценения финансового актива, а клиноторы и или

16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 28, МСФО (IAS) 27, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Дочерние компании - это компании, которые не анализируются руководством Фонда на основе динамики рыночной стоимости инвестиций, и рассматриваются как долгосрочные и стратегические инвестиции. Контроль определяется наличием у Фонда возможности определять, прямо или опосредованно, финансовую и хозяйственную политику компаний с целью получения выгод от их деятельности. Обычно контроль предполагает владение Фондом прямо или опосредованно более 50% прав голоса в уставном капитале компании и возможность управления финансовой и операционной политикой компании с целью получения выгод от ее деятельности. Инвестиции в дочерние и ассоциированные компании в бухгалтерском балансе учитываются на отдельном счете (субсчете). Фонд как инвестиционная организация осуществляет функции: получает средства от одного или более вкладчиков с целью предоставления им услуг по управлению полученными пенсионными активами; принимает на себя перед Вкладчиками обязательство в том, что целью бизнеса Фонда является размещение средств и организация размещения исключительно для прироста инвестиционного дохода, полученного от размещения пенсионных резервов и собственного имущества; оценивает и определяет результаты деятельности практически по всем своим инвестициям на основе их справедливой стоимости. Фонд как инвестиционная организация оценивает инвестицию в такие активы по справедливой стоимости. Фонд как инвестиционная организация оценивает инвестицию в такие активы по справедливой стоимости. Фонд как инвестиционная организация оценивает инвестицию в такие активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток в соответствии с МСФО (IFRS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка».
17	MCΦO (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Запасы: активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Фонда либо при сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества; -говарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются при первоначальном признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, с учетом налога на добавленную стоимость. Оценка запасов после первоначального признания в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, с учетом налога на добавленную стоимость. Оценка запасов после первоначального признания осуществляется по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой цене продажи. В фонде запасы, представляют собой в основном комплектующие для оргтехники. Стоимость запасов расситывается по методу ФИФО. Товарно-материальные запасы, используемые при вводе в эксплуатацию новых основных средств, капитализируются в составе первоначальной стоимости соответствующего актива. Стоимость запасов, используемых при техническом обслуживание, а также прочих расходов в вприлагаемом отчете о финансовых результатах. Выбытие запасов осуществляется в следующих случаях: продажа в ходе обычной деятельности; ликвидация при аварии, стихийном бедствии и иной чрезвычайной ситуации; передача в виде вилада в уставный капитал другой организации, паевой фонд; передача по договору мены, дарения; внесение в счет вклада по договору о совместной деятельности; выявление недостачи или порчи запасов отученных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества, долгосрочных активов, предназначением которых не определено, отражаются в строке баланса «Прочие активы». Прочие активы отражаются в строке баланса «Прочие активы».
18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Финансовые обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости, а в отношении займов и кредитов, которые учитываются по амортизированной стоимости, их первоначальная стоимость включает также затраты по сделке, непосредственно связанные с их выпуском или приобретением. Финансовые обязательства Фонда включают обязательства по инвестиционным контрактам, торговую и прочую кредиторскую задолженность по страхованию. Последующая оценка Последующая оценка финансовых обязательства явисит от их классификации следующим образом: Финансовые обязательства, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Финансовые обязательства классифицируются как предназначенные для торговли, если они приобретены с целью продажи в ближайшем будущем. Эта категория включает производные финансовые инструменты, в которых Фонд является стороной по договору, не определенные в качестве инструментов хеджирования в операции хеджирования, как они определены в МСФО (IAS) 39. Доходы и расходы по обязательствам, предназначенным для торговли, признаются в отчете о прибылях и убытках. Фонд не имеет финансовых обязательств, определенных им при первоначальном признании в качестве переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	После первоначального признания процентные кредиты и займы оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39). Доходы и расходы по таким финансовым обязательствам признаются в отчете о прибылях и убытках при прекращении их признания, а также по мере начисления амортизации с использованием эффективной процентной ставки (ЭПС). Под ней понимается ставка, при которой дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных поступлений или выплат по финансовому активу в течение срока его службы будет в точности равна его балансовой стоимости. В расчет включаются все денежные потоки между сторонами договора, в т.ч. гонорары, заграты по сделке, скидки и премии. ЭПС, по сути, это внутренняя ставка доходности. Амортизированная стоимость рассчитывается с учетом дисконтов или премий при приобретении, а также комиссионных или затрат, которые являются неотъемлемой частью эффективной процентной ставки. Амортизация эффективной процентной ставки. Амортизация эффективной процентной ставки включается в состав финансовых затрат в отчете о прибылях и убытках. Амортизированная стоимость не дисконтируется, если обязательство находится на балансе Фонда менее одного года включительно. Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или производством актива, который обязательно требует продолжительного периода времени для его подготовки к использованию в соответствии с намерениями Фонда или к продаже, капитализируются как часть первоначальной стоимости такого актива. Все прочие затраты по займам относятся на расходы в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Затраты по займам включаются в на расходы в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Затраты по займам включаются на расходы в том отчетном периоде, в котором они были пременными средствам. Начисленные процентов на достовору производится екемесячно на последний день месяца, если другое не оговорено в договору производится екемесячно на последний день месяца, если другое не оговорено
20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	Выпущенные долговые ценные бумаги в Фонде отсутствуют.
21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	К прочим финансовым обязательствам относится кредиторская задолженность по текущей хозяйственной деятельности Фонда, образовавшаяся по хозяйственным договорам с контрагентами, связанная с приобретением финансовых активов. После первоначального признания прочие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки (МСФО 39). Доходы от списания обязательств и невостребованной кредиторской задолженности учитываются в соответствии с Положением от 02.09.2015г. № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций». Прочие финансовые обязательства отражаются в строке баланса «Прочие обязательства».
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Фонд не проводит взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств.
			Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования

		Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых
23	МСФО (IFRS) 7	хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевые инструменты, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевые инструменты, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Фонд не осуществляет операций хеджирования и не отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности результаты деятельности Фонда по управлению рисками, предусматривающей использование финансовых инструментов для управления позициями по определенным рискам, которые могут повлиять на прибыль или убыток (либо прочий совокупный доход, если это вложение в долевые инструменты, применительно к которым Фонд решил представлять изменения справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода).
Раз	здел V. Критерии і	признания и база оценки активов и обязателы	ств, доходов и расходов, связанных с осуществлением деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению
26	МСФО (IFRS) 4	Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению. Классификация договоров негосударственного пенсионного фонда	Учет пенсионной деятельности Фонд осуществляет в соответствии с Положением Банка России от 05.11.2015 № 502-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций негосударственных пенсионному связанных с ведением ими деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению». Деятельность по ОПС Фондом не ведется. Договоры негосударственного пенсионного обеспечения (договоры НПО) в зависимости от наличия (отсутствия) в договоре значительного страхового риска фонд классифицирует в одну из следующих категорий: договоры страхования; инвестиционными договоры с негарантированнай возможностью получения дополнительных выгод! - обусловленное договором НПО, не подвергающие Фонд значительному страховому риску, являются инвестиционными договорами. С НВПДВ (негарантированная возможность получения дополнительных выгод! - обусловленное договором НПО право на получение вкладчиком, участником дополнительных выгод и обусловленное договором нПО право на получение вкладчиком, участником дополнительных выгод и обусловленных пенсионными правилами и договором НПО. Фонд выделяет следующие критерии значительности страхового риска, на основании которых договоры классифицируются в категорию договоры с грахования; страхового информацированных страхового риска, на основании которых договоры классифицируются в категорию договоры с значителенного договором, фонду придется выплатить значительные дополнительные вознаграждения. Классифицируются как страхового случая или наступления иного события, предусмотренного договором, фонду придется выплатить значительные дополнительные вознаграждения. Классифицируются как страхового иска, фонд подвергается финансовому риску, но страховой риск значителен. Договор, классифицированный в категорию договоров страхования, не договоров страхования, не стекут. После первоначального признания, пока все права и обязательства не будут исполнены или не истекут. После первоначального признания договором страхования.  Реклассификация догов
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	онд считает страховым контрактом договоры по предоставлению негосударственного пенсионного обеспечения, в тех случаях, когда существенный страховой риск передается Фонду. Фонд не обращается за дополнительным финансирование НПО к работодателям-вкладчикам в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств, таких как уменьшение стоимости инвестиций и увеличение продолжительности жизни. Все обязательства Фонда по пенскионным резервам, учитываются в соответствии с МСФО (IFRS) 4 "Договоры страхования". Соответственно обязательства Фонда по пенскионным резервам оцениваются по актуарной стоимости. Фонд классифицирует договор НПО как договор страхования в соответствии с МСФО (IFRS) 4 "Договоры страхования", если по такому договору Фонд принимает на себя значительный страховой риск от другой стороны (участника), связанный с неопределенностью срока выплаты пожизненной пенсии в результате отклонения фактических сроков выплат от прогнозируемых по таблицам смертности (риск дожития). Страховой риск ввляется значительным только в том случае, если в результате наступления страхового случая у Фонда могут возяникнуть обязательства по выплате существенного дополнительного возмещения. Под дополнительным возмещением понимаются суммы, выплачиваемые сверх тех, которые подлежали ли бы выплате, если бы страховой случай не имел бы места. Обязательства по договорам НПО, классифицированным как страховые, учитываются по актуарной стоимости с использованием актуарных допущений в отношении смертности, увеличения пенсий и ставки дисконтирования, являющихся наилучшими оценками на отчетную дату.
28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Негарантированная возможность получения дополнительных выгод (НВПДВ) представляет собой право Вкладчика или Участника получить дополнительные выгоды помимо гарантированных по договору. Чтобы отвечать определению НВПДВ, указанные дополнительные выгоды должны составлять существенную часть общей величины выгод по договору. Эти дополнительные выгоды, как правило, основаны на результатах, полученных по какой-либо конкретной совокупности договоров, на реализованной и/или нереализованной инвестиционной прибыли по какой-либо определённой совокупности активов или же на величине прибыли или убытка Фонда. Условиями заключённого договора предусматривается, что Фонд по собственному усмотрению определяет суммы таких дополнительных выгод или сроки их получения клиентом.

29		Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных расходов. Порядок рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	Фонд не формирует отложенные аквизиционные расходы.
30	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета дебиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	В составе дебиторской задолженности признаются: излишние выплаты по договорам НПО, включая возникшие в случае выплат за период после смерти участника на дату поступления информации о смерти участника.
31		Порядок признания и последующего учета кредиторской задолженности по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	По договорам НПО в составе кредиторской задолженности учитываются денежные средства, зачисленные на расчетный счет пенсионных резервов и подлежащие уточнению, в том числе возвраты вследствие неточных реквизитов участника.
32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных взносов	Пенсионные взносы - денежные средства, уплачиваемые вкладчиком в пользу участника (работодателем в пользу своих сотрудников, либо самим физическим лицом в пользу себя или других физических лиц) в соответствии с условиями договора НПО. Взносы по НПО, классифицированным в категорию договоров страхования или инвестиционных с НВПДВ, признаются как доход в момент поступления взносов на расчетный счет Фонда. Признание дохода по пенсионным взносам, по которым затруднительна их идентификация, осуществляется по дате их уточнения.
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета пенсионных выплат	Согласно договору НПО участником Фонда является физическое лицо, которому в соответствии с договором НПО, заключенным между Фондом и вкладчиком, должны производиться или производятся выплаты негосударственной пенсии. Выплаты по НПО, классифицированным как договоры страхования и инвестиционные с НВПДВ (в т.ч. выкупные суммы, выплаты наследникам) отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов на дату списания денежных средств с расчетного счета Фонда в сумме начисленной выплаты, включая налог на доходы физических лиц.
34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов	Фонд признает прямыми аквизиционными расходами затраты, непосредственно связанные с заключением договоров НПО - вознаграждения посредникам за услуги, связанные с заключением договоров НПО, а также связанные с ними страховые взносы в государственные внебюджетные фонды (по физическим лицам). Фонд не капитализирует прямые аквизиционные расходы, связанные с договорами НПО; аквизиционные расходы Фонда списываются на расходы по мере того, как указанные расходы считаются понесенными.
35	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и инвестиционным договорам с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Увеличение пенсионных обязательств, в т.ч. в результате получения пенсионных взносов, корректировки обязательств до наилучшей оценки, признается расходом на дату признания увеличения пенсионных обязательств. Уменьшение пенсионных обязательств, в т.ч. в результате проведения пенсионных выплат, корректировки обязательств до наилучшей оценки, признается доходом на дату признания уменьшения пенсионных обязательств.
			Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества
36	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество в Фонде отсутствует.
37	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционное имущество в Фонде отсутствует.

38	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	Инвестиционное имущество в Фонде отсутствует.
			Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств
39	MCΦO (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства (кроме земельных участков, которые учитываются по переоцененной стоимости), учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и/или накопленных убытков от обесценения в случае их наличия. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретение объекта основных средств, включая налог на добавленную стоимость. При приобретении основного средства на условиях отсрочки платежа его первоначальной стоимостью призовретения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью отформетения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью отформетения данного актива на условиях немедленной оплаты. Разница между суммой, подрежения разовамальной стоимостью отформетения справедливам стоимостью основного средства, полученного фидом по договору мены, признается из праведливаю стоимость и отформетенного объектов основных средства, полученного актива, если Фонд имеет возможность надежное ее определить. В отношении критериев надежности определения справедливая стоимость объектов основных средств, внесенных в уставный капитал Фонда, признается справедливая стоимость данных объектов основных средств (кроме продажи) происходит в результате: - прекращения использования вследствие морального или физического износа; ликвидации и накопленных убытков от обесценения. Выбытие объекта основных средств (кроме продажи) происходит в результате: - прекращения использования вследствие морального или физического износа; ликвидации при аварии, стихийном бедствии и иной чрезвычайной ситуации; передачи в виде вклада в уставный капитал другой организации, частичной доктовной фонд; передачи по договору мены, дарения; внесения в счет вклада
40	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация - систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как первоначальная стоимость осредства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств понимается сумма, которую Фонд получил бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта основных средств, относящихся к классификационным группам «Офисное и компьютерное оборудование», «Транспортные средства» и «Прочие основные средства», в связи с невозможностью надежного определения расчетной ликвидационной стоимости она признается Фондом несущественной и не учитывается при расчете амортизируемой величны объекта основных средств. Амортизация рассчитывается линейным методом в течение оценочного срока полезного использования житивов. Указанный метод амортизации применяется последовательно от одного отчетного периода к другому. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов Фонда. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизации по объект основных средств перкоматорым с расторами и прекращения активного использования объекта основных средств начисление когда основного использования объекта основных средств и начисления амортизации по объекта основных средств прекращется, начитается на из дата; дать перевода объекта основных предства известициютеля, становного использования и потомости, долгосрочных активов, предазначеных средств начисления амортизации по объекту. Прекращение признания объекта из на вата из дата дать на перевода объекта осн

41	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Под сроком полезного использования понимается период времени, в течение которого объект будет иметься в наличии для использования Фондом с целью получения экономических выгод. Срок полезного использования объекта основных средств исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Фонд ожидает получить от использования основного средства. Классификация схожих по характеру и использованию основных средств на однородные группы с учетом специфики деятельности и критериев существенности.  Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов
-			газдел vIII. притерии признапил, чаза чценки нематериальных активов
42	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	нематериальные активы, которые были приобретены отдельно, при первоначальном признании оцениваются по первоначальной стоимости включая налог на добавленную стоимость. Первоначальной стоимость нематериальных активов, приобретения. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (в случае их наличия). Нематериальные активы, произведенные внутри компании, за исключением капитализированных затрат на разработку продуктов, не капитализируются, и соответствующий расход отражается в отчете о прибылях и убытках за отчетный год, в котором он возник. Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Фондом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Фонд имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Фонда на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Фонда на результаты интегляенуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее — средства индивидуализации); имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Фонд имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
43	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	В связи с тем, что в силу специфики деятельности Фонда в части использования и движения нематериальных активов нет активного рынка, то применяется модель учета по первоначальной стоимости.
44	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Активы с неопределенным сроком полезного использования, как правило, это нематериальные активы, не амортизируются, а тестируются на обесценение ежегодно, либо по отдельности, либо на уровне подразделений, генерирующих денежные потоки. Срок полезного использования актива с неопределенным сроком использования пересматривается ежегодно с целью определения того, насколько приемлемо продолжать относить данный актив в категорию активов с неопределенным сроком полезного использования. Если это неприемлемо, изменение оценки срока полезного использования - с неопределенного на ограниченный срок - осуществляется на перспективной основе.
45	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Амортизация - систематическое распределение амортизируемой стоимости нематериального актива на весь срок его полезного использования - рассчитывается линейным методом в течение срока полезного использования активов. Указанный метод амортизации применяется последовательно от одного отчетного периода к другому. Срок полезного использования нематериальных активов может быть либо ограниченным, либо неопределенным. Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение этого срока и оцениваются на предмет обесценения, если имеются признаки обесценения данного нематериального актива. Период и метод начисления амортизации для нематериального актива с ограниченным сроком полезного использования пересматриваются, как минимум, в конце каждого отчетного периода. Изменение предполагаемого оспользования или предполагаемой структуры потребления будущих экономических выгод, заключенных в активе, отражается в финансовой отчетности как изменение периода или метода начисления амортизации, в зависимости от ситуации, и учитывается как изменение учетных оценок. Расходы на амортизацион пематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования признаются в отчете о прибылях и убытках в той категории расходов, которая соответствует функции нематериальных активов. Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, в Фонде объединены в однородные группы нематериальных активов: Группа «компьютерное программное обеспечение» срок полезного использования 1-5 лет; группа «лицензии и прочие» срок полезного использования 1-5 лет. Доход или расход от прекращения признания нематериального актива измеряются как разница между чистой выручкой от выбытия актива и балансовой стоимостью актива, и признаются в отчете о прибылях и убытках в момент прекращения признания данного актива.
46	МСФО (IAS) <b>1</b>	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности нематериального актива к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в нематериальные активы и выделяются в отдельную группу «Вложения в создание и приобретение нематериальных активов». Состав расходов на приобретение и создание нематериального актива: стоимость затрат при осуществлении работ и услуг, относящихся к созданием и доведению нематериального актива до состояния готовности к использованию. Затраты могут быль как со стороны сторонних организаций, так и со стороны Фонды, если они непосредственно связаны с созданием и доведению нематериального актива до состояния готовности актива. Возмещаемые налоги и сборы - в соответствии законодательством Российской Федерации; процентные расходы (дакоды) и прочие расходы (затраты по сделек) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к созданию или приобретению нематериального актива пои следующих условиях: Фонд намерен завершить создание нематериального актива пои следующих условиях: Фонд намерен завершить создание нематериального актива то использовать его в своей деятельности; нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; Фонд располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; оне в создание нематериального актива то использования нематериального актива; фонд способен надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Под разработки опиммется приммети в созданием нематериального актива; описательности и производства новых или существенно улучшенных устройств, продуктов, процессе, кистем или услуг до начала их использования. Затраты, не подрежащение Фондом на стадии и использования и при созданием нематериального актива; а признанные устройств, продуктов, процессе, кистем или услуг до начала их использования. Затраты, не подрежанение фондом на стадии и использования устройств, продуктов, процессе, кистем или услугающей с растовныем с праваменным устройств
			Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанные с ними отчисления

47	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам фонда за выполнение ими своих трудовых функций, в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты работникам, не включенные в оплату труда. К вознаграждениям работникам также относятся расходы на добровольное медицинское страхование. Вознаграждения работникам включают краткосрочные вознаграждения работникам также относятся расходы на добровольное медицинское страхование. Вознаграждения работникам включают краткосрочные вознаграждения работникам и вознаграждения, выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода: оплата труда, включая компенсационные выплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в сосбых климатических условиях, и иные выплаты компенсационного характера) по итогам работы за год, премии к юбилейной дате, и иные поощрительные выплаты); оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работники, исполнение работником государственных или общественных обязанностей и другие); другие вознаграждения, в том числе в иной форме (медицинское обслуживание. Выходные пособия - вознаграждения, в том числе в иной форме (медицинское обслуживание. Выходные пособия - вознаграждения, в том числе в иной форме (медицинское обслуживание. Выходные пособия - вознаграждения деотником предоставляемые в обмен на расторжение трудового договора с работником в результате одного из двух событий: принятия работником предоставляемые обмен на расторжение трудового договора, принятия Фондом решения о сокращении численности работников. Заработная плата работников, относящаяся к деятельности текущего периода, принятия вомение трудового договора, принятия фондом решения о сокращении численности работников. Заработная плата работников, относящается на счетение обмена на счетение о
48	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых негосударственным пенсионным фондом	Фонд не реализует для своих работников планы вознаграждений по окончании трудовой деятельности с установленными выплатами.
49	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Фонд не реализует для своих работников планы вознаграждений по окончании трудовой деятельности с установленными выплатами.
50	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Фонд не проводит операции с планами вознаграждений по окончании трудовой деятельности по планам с установленными выплатами. Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности в Фонде, выплата которых осуществляется на основании принятых Фондом планов, предусматривающих условия выплаты таких вознаграждений и источники их финансирования, в Фонде не предусмотрены.
			Раздел Х. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств
51	МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, в Фонде отсутствуют.
51.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	заниства запасов призвания с запасов призвания запасных частей, изтериалов, инвектаря, принадленностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной Фонда, либо при сооружении (строительстве), востановлении), восстановлении), восстановлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении), восстановлении), восстановлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении (изготовлении (изготовлении (изготовлении (изготовлении), восстановлении
52	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв — оценочное обязательство — это обязательство нефинансового характера с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Резервы признаются только в случае выполнения следующих условий: Фонд имеет юридическое или конструктивное обязательства, возникшее в результате прошлых событий; скорее вероятно, чем нет, что в связи с выполнением такого обязательства возникнет отток ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды; и величину обязательства можно надежно оценить. Фонд не создает резервы в отношении затрат на ремонт и обслуживание собственных активов, поскольку они относятся к их будущему использованию. Такие затраты включаются в состав текущих расходов отчетного периода. Фонд не создает резервы в отношении будущих убытков. Резервы не признаются в отношении: убытков от ожидаемого выбытия или обесценения активов; затрат на переобучение и перемещение сотрудников; затрат по перемещению активов или подразделений Фонда.

53	MCΦO (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	обазатасьтво по ротовору верецы призначится Фодов на далу начала в разецы. Обазательство по договору зерецы принамента ставов.  Пом невозможность дечета предсерженной а договор объедые использования по договору зерецы поднательной стави. При невозможность дечета предсерженной договор объедые и дечения предсерженной договор объедые и дечения предсерженной договор объедые и дечения по договор объедые и дечения предсерженной договор объедые и дечения д
53.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения от признания, предусмотренного для краткосрочных договоров аренды и освобождения от признания, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Фонд может использовать освобождение от признания для краткосрочной аренды и (или) аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Базовый актив классифицируется для целей бухгалтерского учета договоров аренды в качестве актива с низкой стоимостью, если стоимость такого базового актива не превышает 5000 долларов США и принятие такого решения не противоречит пунктам В5 - В8 МСФО (IFRS) 16. При классификации аренды в качестве краткосрочной Фондом учитывается планируемый срок аренды. Оценка планируемого срока аренды должна происходить в соответствии с пунктами В34-В35 МСФО (IFRS) 16. Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды.
54	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления. признается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договоров в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения. Кредиторская задолженность отражается в строке баланса «Прочие обязательства». Списание с баланса происходит в момент полного расчета с контрагентами и клиентами Фонда, либо когда истек срок исковой давности. Доходы от списания финансовых обязательств и невостребованной кредиторской задолженности учитываются в соответствии с Положением от 02.09.2015 г. № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций».
55	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Фонд отражает расходы по налогообложению в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ с использованием налоговых ставок и законодательных норм, действующих на отчетную дату. Текущее налогообложение рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате налоговым органам или возмещению налоговыми органами в отношении налогооблагаемой прибыли или убытков за текущий и предшествующие периоды. Прочие расходы по налогам отражаются в составе административных и прочих операционных расходов. Согласно налоговому законодательству доходы Фонда определяются раздельно по доходам, полученным от размещения средств пенсионных резервов, и по доходам, полученным от размещения временно свободных денежных средств из состава имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности. При расчете отложенного налога отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются в отношении временных разниц, относящихся к имуществу, предназначенному для обеспечения деятельности.
56	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Фонда составляет 278 500 000 (Двести семьдесят восемь миллионов пятьсот тысяч) руб. 00 коп. Уставный капитал разделен на бездокументарные обыкновенные именные акции в количестве 278 500 000 (Двести семьдесят восемь миллионов пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Количество голосов, которыми обладает акционер, равно количеству полностью оплаченных им обыкновенных акций. Оплата акций Фонда путем зачета денежных требований к Фонду не допускается. Фонд вправе увеличить свой уставный капитал в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации. Уставный капитал Фонда может быть увеличен путем увеличения номинальной стоимости акций или размещения дополнительных акций. При увеличении уставного капитала Фонда путем увеличения номинальной стоимости размещённых акций, уставный капитал Фонда увеличивается на сумму увеличения номинальной стоимости акций. Дополнительные акции размещаются при условии их полной оплаты. При оплате дополнительных акций неденежными средствами денежная оценка имущества, вносимого в оплату акций, производится Советом директоров в порядке, установленном Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-Ф3 «Об акционерных обществах». При оплате не денежными средствами для определения рыночной стоимости такого имущества должен привлекаться оценщик. Величина денежной оценки имущества, произведенной Советом директоров, не может быть выше величины оценки, произведенной оценщиком. Фонд вправе, а в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, обязан уменьшить свой уставный капитал. Фонд не вправе уменьшать свой уставный капитал, если его размер станет меньше минимального размера, установленного Федеральным законом от 07.05.1998г. № 75 – Ф3 «О негосударственных пенсионных фондам». Уставный капитал Фонда может быть уменьшен путем уменьшения номинальной стоимости акций или сокращения их общего количества, в том числе путем приобретения и погашения части акций Фондом.

57		Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	-
58	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	-
59	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды Фондом не объявлялись и не выплачивались. Фонд не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям до истечения пяти лет со дня его государственной регистрации в качестве акционерного Фонда в соответствии с требованиями ст. 20.3 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.1998 N 75-Ф3. Дивиденды к получению от эмитента признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленых дивидендов без учета удержания налога на прибыль. В Отчете о финансовых результатах сумма налога на прибыль, удержанная при начислении дивидендов, отражается со знаком «-» по той же строке «Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)», в которой отражена полная сумма полученных дивидендов.

### ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица 5.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-
3	Расчетные счета	66 730	130 140
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	285 564	265 047
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	526 880	940
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	158	309
7	Итого	879 332	396 437

5.1.1. В состав статьи включены депозиты со сроком погашения: менее 90 дней.

5.1.2. Из состава денежных средств и их эквивалентов исключены остатки денежных средств, использование которых ограничено. Остатки денежных средств, использование которых ограничено по состоянию на: 30.06.2022г. - 0

Указанные остатки отражены по статье (указать статью бухгалтерского баланса): -.

5.1.3. По состоянию на: 30.06.2022 года

у негосударственного пенсионного фонда были остатки денежных средств в (количество кредитных организациях и банков-нерезидентов): 4

По состоянию на: 31.12.2021 года

количество кредитных организаций и банков-нерезидентов: 3

с общей суммой денежных средств и их эквивалентов, превышающей (тысяч рублей): 396 437

Совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): 396 437

По состоянию на: 30.06.2022

совокупная сумма этих остатков составляла (тысяч рублей): 879 332

Количество процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов: 100

по состоянию на 30.06.2022г.:

количество процентов от общей суммы денежных средств и их

эквивалентов: 100

5.1.4. Информация о кредитном качестве эквивалентов денежных средств представлена в примечании 51 настоящего приложения.

### ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ - НПО

Таблица 5.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-
3	Расчетные счета	51 438	115 772
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	0	213
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	526 880	940
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	158	309
7	Итого	578 476	117 234

### ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ - ССФ

Таблица 5.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-
3	Расчетные счета	15 292	14 369
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	285 564	264 834
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	-	-
7	Итого	300 856	279 203

### СВЕРКА СУММ, СОДЕРЖАЩИХСЯ В ОТЧЕТЕ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ, С АНАЛОГИЧНЫМИ СТАТЬЯМИ, ПРЕДСТАВЛЕННЫМИ В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ

Таблица 5.2 тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	879 332	396 437
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	-	-
3	Прочее	-	-
4	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках	879 332	396 437

#### ДЕПОЗИТЫ И ПРОЧИЕ РАЗМЕЩЕННЫЕ СРЕДСТВА В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ И БАНКАХ-НЕРЕЗИДЕНТАХ

Таблица 6.1

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:	-	-	-		
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2 469 313	-	2 469 313	-	2 469 313
4	субординированные депозиты	-		-		-
5	Сделки обратного репо	-	-	-		-
6	Прочие размещенные средства	-		-		
7	Итого	2 469 313	-	2 469 313		2 469 313

#### по состоянию на 31.12.2021

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:	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2 184 750	-	2 184 750	-	2 184 750
4	субординированные депозиты	-				-
5	Сделки обратного репо	-		•	-	-
6	Прочие размещенные средства	-				-
7	Итого	2 184 750		2 184 750	-	2 184 750

6.1.1. По состоянию на: 30.06.2022

у негосударственного пенсионного фонда были остатки депозитов и прочих размещенных средств в (количество кредитных организаций и банков-нерезидентов): 4

По состоянию на: 31.12.2021

Количество кредитных организаций и банков-нерезидентов: 3 с общей суммой средств, превышающей (тысяч рублей): 2 469 313 Совокупная сумма этих прочих размещенных средс 2 184 750

По состоянию на: 30.06.2022

Сумма (тысяч рублей):

Количество процентов от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах: 100.

По состоянию на: 31.12.2021

Количество процентов: 100. 6.1.2. По состоянию на: 30.06.2022

у негосударственного пенсионного фонда были депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, справедливая стоимость обеспечения которых

составила (тысяч рублей): -

По состоянию на: 31.12.2021

Стоимость обеспечения (тысяч рублей): -

6.1.3. Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

Таблица 6.1 тыс. руб.

по состовнию на 30 06 2023	

по состоян	ию на 30.06.2022					тыс. руо.
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:	-	-	-	-	
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2 469 313	-	2 469 313	-	2 469 313
4	субординированные депозиты	-	-	-		-
5	Сделки обратного репо	-	-	-		
6	Прочие размещенные средства	-	-	-		
7	Итого	2 469 313	-	2 469 313		2 469 313

### по состоянию на 31.12.2021

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:	-	-	-	-	-
1 2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	2 184 750	-	2 184 750	-	2 184 750
4	субординированные депозиты	-		-		-
5	Сделки обратного репо	-	-	-		-
6	Прочие размещенные средства	•		-		-
7	Итого	2 184 750		2 184 750		2 184 750

### ДЕПОЗИТЫ И ПРОЧИЕ РАЗМЕЩЕННЫЕ СРЕДСТВА В КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ И БАНКАХ-НЕРЕЗИДЕНТАХ - ССФ

Таблица 6.1

по состоян	ию на 30.06.2022					тыс. руб.
Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, в том числе:	-	-	-	-	
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		-	0	-	. 0
4	субординированные депозиты	-	-	-	-	-
5	Сделки обратного репо	-	-	-		-
6	Прочие размещенные средства	-	-	-		-
7	Итого	0	-	0	-	0

### по состоянию на 31.12.2021

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:	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
4	субординированные депозиты	-	-	-	-	-
5	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
6	Прочие размещенные средства	-	-		-	-
7	Итого			-	-	-

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

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30.06.2	2022 года	на 31.12	2.2021 года
·		Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Депозиты,	6,7 - 13,5%	316 - 364	4,95 - 9,3%	330 - 363
	в том числе:				
3	Субординированные депозиты	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо				
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-

### ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ, ИЗМЕНЕНИЯ КОТОРОЙ ОТРАЖАЮТСЯ В СОСТАВЕ ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКА

Таблица 7.1 тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	10 648 566	9 102 661
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	-	-
2.1	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-	-
3	Производные финансовые инструменты	-	-
3.1	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	-	-
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	-	-
4	Итого	10 648 566	9 102 661

### ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ, ИЗМЕНЕНИЯ КОТОРОЙ ОТРАЖАЮТСЯ В СОСТАВЕ ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКА - НПО

Таблица 7.1 <u>ты</u>с.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	10 648 566	9 102 661
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	-	-
2.1	Прочие долевые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	-	-
3	Производные финансовые инструменты	-	
3.1	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	-	-
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	-	-
4	Итого	10 648 566	9 102 661

### ЦЕННЫЕ БУМАГИ, УДЕРЖИВАЕМЫЕ ДЛЯ ТОРГОВЛИ

Таблица 7.2 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	10 648 566	9 102 661
6	Правительства Российской Федерации	4 166 625	264 141
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	403 768	276 956
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	671 477	1 362 729
10	некредитных финансовых организаций	897 646	1 472 994
11	нефинансовых организаций	4 509 050	5 725 841
12	Итого	10 648 566	9 102 661

### **ЦЕННЫЕ БУМАГИ, УДЕРЖИВАЕМЫЕ ДЛЯ ТОРГОВЛИ - НПО**

Таблица 7.2

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	10 648 566	9 102 661
6	Правительства Российской Федерации	4 166 625	264 141
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	403 768	276 956
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	671 477	1 362 729
10	некредитных финансовых организаций	897 646	1 472 994
11	нефинансовых организаций	4 509 050	5 725 841
12	Итого	10 648 566	9 102 661

Таблица 10.1

тыс.руб. Номер Наименование показателя Необесцененные Обесцененные Резерв под обесценение Балансовая стоимость строки 5 Долговые ценные бумаги, в том числе: долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания Займы, выданные 1 163 987 1 163 987 1 163 987 Сделки обратного репо Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям Дебиторская задолженность по финансовой аренде Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям Расчеты с акционерами, участниками

### Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 31.12.2021

1 163 995

285

285

285

1 164 280

Прочее

Итого

10

Таблица 10.1

285

285

1 163 995

						тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
	Долговые ценные бумаги,		-	-	-	-
1	в том числе:	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения					
2	признания	-	-	-	-	-
3	Займы, выданные	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	2 693 356	-	2 693 356	-	2 693 356
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-
6		-	-	-	-	-
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
8	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
9	Прочее	-	285	285	285	-
10	Итого	2 693 356	285	2 693 641	285	2 693 356

### НПО : Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 30.06.2022

Таблица 10.1

						тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
	Долговые ценные бумаги,	-	-	-	-	-
1	в том числе:	-	-	-		-
	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения					
2	признания	-	-	-	-	-
3	Займы, выданные	-	-	-		-
4	Сделки обратного репо	1 163 987	-	1 163 987		1 163 987
	Расчеты по конверсионным операциям, производным					
	финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и					
	брокерским операциям	8	-	8	-	8
	Дебиторская задолженность					
6	по финансовой аренде	-	-	-	-	-
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
9	Прочее	-	285	285	285	-
10	Итого	1 163 995	285	1 164 280	285	1 163 995

### НПО : Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 31.12.2021

Таблица 10.1

Номер	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого		Балансовая стоимость
строки	_	_		_		
1	2	3	4	5	6	7
	Долговые ценные бумаги,	-	-	-	-	-
1	в том числе:	-	-	-		-
	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения					
2	признания	-	-	-		-
3	Займы, выданные	-	-	-	-	
4	Сделки обратного репо	2 693 356	-	2 693 356		2 693 356
	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и					
5	брокерским операциям	-	-	-		-
	Дебиторская задолженность					
6	по финансовой аренде	-	-	-		-
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
8	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
9	Прочее	-	285	285	285	-
10	Итого	2 693 356	285	2 693 641	285	2 693 356

### CC: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 30.06.2022

יטג	пица	10.1

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

### CC: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 31.12.2021

### Таблица 10.1 тыс.руб.

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

### Информация об инвестициях в дочерние предприятия

Таблица 14.1

тыс.руб.

Номер	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.		Ha 31.12	Страна	
строки		Балансовая	Доля участия, %	Балансовая	Доля участия, %	регистрации
		стоимость		стоимость		
1	2	3	4	5	6	7
1	Доля в уставном капитале ООО "Компас-Управление"	160 009	99,99	160 009	99,99	643
	Итого	160 009	х	160 009	х	х

### Информация об инвестициях в дочерние предприятия - ССФ

Таблица 14.1

тыс.руб.

Номер	Наименование показателя	На 30.06.2022 г.		Ha 31.12	Страна	
строки		Балансовая	Доля участия, %	Балансовая	Доля участия, %	регистрации
		стоимость		стоимость		
1	2	3	4	5	6	7
1	Доля в уставном капитале ООО "Компас-Управление"	160 009	99,99	160 009	99,99	643
	Итого	160 009	x	160 009	х	х

### Нематериальные активы

Таблица 17.1

			1		T	тыс.руб
Номер	Наименование показателя	Программное	Лицензии и	Клиентская	Прочее	Итого
строки		обеспечение	франшизы	база	_	
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2021 года	2 198	1 393		71	3 662
2	Накопленная амортизация	(1 698)	(1 084)	-	(3)	(2 785)
3	Балансовая стоимость на 01.01.2021 года	500	309	-	68	877
4	Поступления	2 417	41	-	-	2 458
5	Затраты на создание	=	-	-	-	=
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как "предназначенные для продажи"	-	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(269)	(93)	-	(4)	(366)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
11	Переоценка	=	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года	2 648	257	-	64	2 969
14	Стоимость (или оценка) на 30.06.2021 года	4 615	1 434	-	71	6 120
15	Накопленная амортизация на 30.06.2021г.	(1 967)	(1 177)	-	(8)	(3 152)
15.1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2022г.	4 615	1 434		71	6 120
15.2	Накопленная амортизация на 01.01.2022г.	(2 264)	(1 272)	-	(11)	(3 547)
16	Балансовая стоимость на 01.01.2022 года	2 351	162	-	60	2 573
17	Поступления	-	-	-	-	-
18	Затраты на создание	-	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
20	Выбытия	=	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(293)	(49)	-	(4)	(346)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-		-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-		-
24		=	-	-		-
25	Прочее	=	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30.06.2022 года	2 058	113	-	56	2 227
27	Стоимость (или оценка) на 30.06.2022 года	4 615	1 434	-	71	6 120
28	Накопленная амортизация	(2 557)	(1 321)	-	(15)	(3 893)
29	Балансовая стоимость на 30.06. 2022 года	2 058	113	-	56	2 227

### Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Harris		Основные средства в собственности				т				[	тыс.руб.
Номер	Наименование показателя		Основные средств	а в собственности		Активы в форме права пользования, относящиеся к основным				Капитальные	Итого
строки					средствам				вложения в		
		Земля, здания и	Офисное и	Транспортные	Прочее	Земля,	Офисное и	Транспор	Прочее	основные	
		сооружения	компьютерное	средства		здания и	компьютерное	тные		средства	
			оборудование			сооружения	оборудование	средства			
1	2	3	4	5	6	7		9	10	11	12
1	2 Балансовая стоимость на 01.01.2021 года, в том числе:	3	2 882	5	ь		8	9	256		3 138
2	первоначальная (переоцененная) стоимость		6 367	-	-	+ -		_	385		6 752
3	первоначальная (переоцененная) стоимость накопленная амортизация	-	(3 485)	-		-		_	(129)	-	(3 614
4	накопленная аморгизация накопленное обесценение	-	(3 463)	-		_		_	(129)	_	(3 614
5	Поступление			-	-	+ -		_	-	-	
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений			-		_		_			
7	Перевод в основные средства из капитальных вложении Переклассификация в активы, включенные в выбывающие	-	_	-		_		_		-	
,	группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		-	-		1		1 -	-	-	
	труппы, классифицируемые как предназначенные для продажи										
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно			_							
0	перепласовуващим в инвестиционное имущество и обратно		-	· ·		1	·	l -		]	
9	Выбытие		-	-			l .	<del>.</del> .		<del>                                     </del>	
10	Амортизация		(576)	-					(38)		(614)
11	Обесценение, в том числе:		(376)	-					(30)	1	(014)
12	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-						1	
13	отраженное в составе приобли или уобтка отраженное в прочем совокупном доходе		-	_				_		1	
14	Восстановление обесценения, в том числе:			-						1	
15	отраженное в составе прибыли или убытка		_	-		_		<u> </u>			
16				-		_		_			
17	отраженное в прочем совокупном доходе			-		_		_	16		16
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:		-	-		1		1 -	10	-	10
18								1	16		16
19	отраженное в составе прибыли или убытка	-	_	-		_		_	10	-	
20	отраженное в прочем совокупном доходе	-		-		-		_		-	
21	Прочее Балансовая стоимость на 30.06.2021 года, в том числе:	-	2 306	-		_		_	234	-	2 540
22		-	6 367	-		-		_	401	1	6 768
23	первоначальная (переоцененная) стоимость накопленная амортизация		(4 061)	-		_		_	(167)		(4 228)
24	накопленная аморгизация	-	(4 001)	-		_		_	(107)	-	(4 228)
25	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года, в том числе:	-	1 721	-		-		_	192	-	1 913
26		-	6 367	-		_		_	401	-	6 768
27	первоначальная (переоцененная) стоимость накопленная амортизация	-	(4 646)	-		_		_	(209)	-	(4 855)
28		-	(4 646)	-		-		_	(209)	-	(4 855)
29	накопленное обесценение	-	1 089	-		-		-		-	1 089
30	Поступление	-	1 089	-		-		-		-	1 089
	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-		-		-		-		-	
31	Переклассификация в активы, включенные в выбывающие	-	-	-		-	1	· ·	-	-	
	группы, классифицируемые как предназначенные для продажи										
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно										
32	переклассификация в инвестиционное имущество и обратно		-	-		1		1 -	-	-	
33	Выбытие	_	(170)	_				<del>.</del>		<del>                                     </del>	(170)
34	Амортизация		(488)	-		<u> </u>		<del>                                     </del>	(41)	1	(529)
35	Амортизация Обесценение, в том числе:		(488)	_		· ·		<del>                                     </del>	(41)	1	(529)
36	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-		1		1	_	1	
37				_		<del>                                     </del>		<del>                                     </del>	-	1	
38	отраженное в прочем совокупном доходе Восстановление обесценения, в том числе:		-	-	-	<del>                                     </del>	·	<del></del>	-	1	
38	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-		<del>-</del>		<del>-</del>	-	<del>- 1</del>	
40	отраженное в составе приобли или уобтка отраженное в прочем совокупном доходе		-	-		<u> </u>		<del>                                     </del>		1	
41				_		· ·		<del>                                     </del>		1	
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-		1	Ι	1 -		1	
42	том числе: отраженное в составе прибыли или убытка					1	-	<del>                                     </del>			
43	отраженное в составе приоыли или уоытка отраженное в прочем совокупном доходе			_		<del>                                     </del>		<del>                                     </del>	-	1	
44	отраженное в прочем совокупном доходе Прочее		-	-		<del>                                     </del>	·	<del></del>	-	1	
45	Балансовая стоимость на 30.06.2022 года, в том числе:		2 152	_		· ·		<del>                                     </del>	151	1	2 303
45		-	7 286	-		-		<del>-</del>	401	<del>- 1</del>	7 687
45	первоначальная (переоцененная) стоимость		(5 134)	-		1	·	<del>-</del>	(250)	1	(5 384
48	накопленная амортизация накопленное обесценение		(5 134)	_	·	<del>-</del>	·	-	(250)		(5 384)
48	накопленное ооесценение					1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>		-	

### Прочие активы

Таблица 20.1

Номер	Наименование показателя		На 30 июня 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			
строки		Полная балансовая	Резерв под	Балансовая стоимость	Полная	Резерв под	Балансовая стоимость		
		стоимость	обесценение		балансовая	обесценение			
					стоимость				
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об	-	-	-	-	-	-		
	обязательном пенсионном страховании и негосударственного								
	пенсионного обеспечения								
2	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-		-	-	-	-		
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	_		
4	Расчеты с персоналом	-		-	-	-	-		
5	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	21	-	21	26	-	26		
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 086	56	4 030	4 868	56	4 812		
7	Запасы	8	-	8	52	-	52		
8		-	-		-	-			
	Накопленная величина изменения справедливой стоимости								
	объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)			-			-		
9	Прочее	4		4	4	-	4		
10	Итого	4 119	56	4 063	4 950	56	4 894		

### Прочие активы - НПО

Таблица 20.1

Номер	Наименование показателя		На 30 июня 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.			
строки		Полная балансовая	Резерв под	Балансовая стоимость	Полная	Резерв под	Балансовая стоимость	
		стоимость	обесценение		балансовая	обесценение		
					стоимость			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об	-	-	-	-	-		
	обязательном пенсионном страховании и негосударственного							
	пенсионного обеспечения							
2	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	•	-	-	-	-	
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-	
4	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-	
5		-		-	-	-	-	
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-	
7	Запасы	-	-	-	-	-	-	
8		-			-	-	-	
	Накопленная величина изменения справедливой стоимости							
	объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)			-				
9	Прочее	-	•	-	-	-	-	
10	Итого	-	-	-	-	-	-	

### Прочие активы - ССФ

Таблица 20.1

Номер	Наименование показателя		На 30 июня 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			
строки		Полная балансовая	Резерв под	Балансовая стоимость	Полная	Резерв под	Балансовая стоимость		
		стоимость	обесценение		балансовая	обесценение			
					стоимость				
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об	-	-	-		-			
	обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения								
2	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-		
3	Расчеты по социальному страхованию	e	=	-	-	-			
4	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-		
5	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	21	-	21	26	-	26		
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 086	56	4 030	4 868	56	4 812		
7	Запасы	8	-	8	52	-	52		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-		
9	Прочее	4	-	4	4	-	4		
10	Итого	4 119	56	4 063	4 950	56	4 894		

Номер	Наименование показателя	Виды запасов							
строки		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее			
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г., в том числе:	-	5	-	-	1	6		
2	стоимость (или оценка)	-	5	-	-	1	6		
3	резерв под обесценение	-		-	-	-			
4	Поступление (создание)	-	187	143	-	10	340		
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	=			
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-			
7	Выбытие	-	-	-	-	-			
8	Признание в составе расходов	-	187	143	-	10	340		
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-			
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-			
11	Прочее	-	-	-	-	-			
12	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г., в том числе:	-	5	-	-	1	E		
13	стоимость (или оценка)	-	5	-	-	1	6		
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-			
15	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г., в том числе:	-	51	-	-	1	52		
16	стоимость (или оценка)	-	51	-	-	1	52		
17	резерв под обесценение	-		-	-	-	-		
18	Поступление (создание)	-	398	986	-	13	1397		
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-			
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-			
21	Выбытие	-	-	-	-	-	-		
22	Признание в составе расходов	-	444	986	-	11	1441		
23	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-			
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	=			
25			-	-	-	-			
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г., в том числе:	-	5	-	-	3			
27	стоимость (или оценка)	-	5	-	-	3	8		
28	резерв под обесценение	-		-	-	-			

#### Анализ изменения резерва под обесценение прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности в течение отчетного периода за 1 полугодие 2022 года

Таблица 21.4 тыс.руб.

								тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы, выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Финансовая аренда	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Резерв под обесценение на 31.12.2021 года	-	-	-	-	-	285	285
	(Восстановление резерва) отчисления в резерв под обесценение		-	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-	-
4	Перевод в долгосрочные активы, предназначенные для продажи (и выбывающие группы)		-	-	-	-	-	-
5	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
	Резерв под обесценение на 30.06.2022 года	-	-	-	-	-	285	285

### Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов за 1 полугодие 2022 года

Таблица 21.7

Номер	Наименование показателя	Расчеты по договорам	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и	Запасы	Прочее	Итого
строки		администрирования договоров об		подрядчиками			
		обязательном пенсионном страховании					
		и негосударственного пенсионного					
		обеспечения					
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2022 г.		1	56		-	56
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под	-	-			-	
	обесценение						
3	Списание за счет резерва		1	-		-	
4	Прочие движения	-		-		-	
5	Резерв под обесценение на 30.06. 2022 г.		-	56	-	-	56

#### Займы и прочие привлеченные средства

Таблица 23.1

			тыс.руо.
Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022г.	На 31.12.2021г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-
5	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-
6	Обязательства по аренде	156	198
7	Сделки репо	-	-
7.1	Прочее	-	-
8	Итого	156	198

Характер и балансовая стоимость активов, заложенных в качестве обеспечения: в качестве обязательства по финансовой аренде выступает нежилое помещение, расположенное по адресу: Челябинская обл., г. Озерск, пр.Ленина, 32А, площадь - 18,7 кв.м., переданное во временное пользование под размещение представительства АО НПФ "Атомгарант" по договору аренды №1061/2019/10.6-ДОГ от 30.04.2019г. на срок с 01.05.2019 по 30.04.2024г.

Номер	Наименование показателя	на 30.06.	на 30.06.2022г.		2.2021г.
строки		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
2	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	Обязательства по финансовой аренде	7,08	1065	7,08	1065

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

Таблица 25.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	на 30.06.2022	на 31.12.2021
1	2	3	4
	Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному		
1	страхованию	-	-
	Кредиторская задолженность по негосударственному		
2	пенсионному обеспечению	1 329	1 205
3	Итого	1 329	1 205

# Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

Таблица 25.3

Номер строки	Наименование показателя	на 30.06.2022	на 31.12.2021
1	1 2 3		4
	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по		
	взносам по договорам негосударственного пенсионного		
1	обеспечения, классифицированным как страховые	292	241
	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по		
	взносам по договорам негосударственного пенсионного		
	обеспечения, классифицированным как инвестиционные с		
	негарантированной возможностью получения дополнительных		
2	выгод	1 037	964
3	Кредиторская задолженность перед агентами	-	-
4	Прочая кредиторская задолженность		
5	Итого	1 329	1 205

тыс.руб.

					тыс.руо
Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства на начало отчетного периода	683 385	755 782	686 878	767 104
2	Пенсионные взносы	76 779	90 517	22 899	25 483
3	Пенсионные выплаты	(100 999)	(106 646)	(50 074)	(52 934)
4	Распределение результата размещения	-	-	-	-
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	-	-	-	-
6	изменения в допущениях:	-	-	-	-
7	Экономические	-	-	-	-
8	Демографические	-	-	-	-
	эффект отличия фактического хода событий от актуарных				
9	допущений, в том числе:	-	-	-	-
	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по				
	пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных				
10	допущений	-	-	-	-
	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного				
11	актуарного базиса от резервного	-	-	-	-
	Изменение обязательств вследствие реклассификации договоров				
12	негосударственного пенсионного обеспечения	-	-	_	-
12,1	Прочее	538	-		-
13	Итоговое изменение обязательств	(23 682)	(16 129)	(27 175)	(27 451)
14	Обязательства на конец отчетного периода	659 703	739 653	659 703	739 653

27.1.2. При проведении проверки на адекватность обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения были приняты следующие допущения: ставка дисконтирования 6,104%; пенсионный возраст муж 65 год, пенсионный возраст жен 60 лет;

таблица смертности 2014 год РФ;

вероятность расторжения договора 0,0291

прочие предположения.

- 27.1.3. В качестве нетго-ставки дисконтирования в соответствии с долгосрочной инвестиционной политикой негосударственного пенсионного фонда приняты данные по доходности государственных облигаций со сроками погашения соответствующими средневзвешенному периоду выплат.
- 27.1.4. Нетто-ставка дисконтирования является показателем распределения полученного дохода на пенсионные счета, то есть чистой доходности от размещения средств пенсионных
- резервов после вычета расходов. 27.1.5. При расчете нетго-ставки дисконтирования учитываются следующие основные статьи расходов: 2,67% вознаграждение управляющей компании; 0,056% от суммы активов вознаграждение специализированному депозитарию.

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

Таблица 28.1

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства на начало отчетного периода	12 675 003	11 984 907	12 814 693	12 055 480
2	Пенсионные взносы	564 384	422 960	295 731	227 011
3	Пенсионные выплаты	(274 243)	(249 778)	(145 587)	(125 529)
4	Распределение результата размещения	-	-	-	-
5	Актуарные прибыли (убытки), в том числе:	-	-	-	-
6	изменения в допущениях:	-		-	-
7	Экономические	-	-	-	-
8	Демографические	-		-	-
	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений, в том числе:				
9		-	-	-	-
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	-	-	-	-
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	-	-	-	-
	Увеличение (уменьшение) обязательств вследствие реклассификации договоров негосударственного пенсионного обеспечения				
12.1	Прочее	(862)	(1 399)	(555)	(272)
13.1	Итоговое изменение обязательств	289 279	(1 399)	(555) 149 589	101 210
	Обязательства на конец отчетного периода	12 964 282	12 156 690	12 964 282	12 156 690

# Прочие обязательства

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30.06.2022	на 31.12.2021
1	2	3	4
	Расчеты по конверсионным операциям, производным		
	финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и		
1	брокерским операциям	-	
2	Расчеты с акционерами, участниками	-	
3	Расчеты с персоналом	15 546	14 555
4	Расчеты по социальному страхованию	4 885	5 048
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	775	293
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	770	5
8	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
	Накопленная величина изменения справедливой стоимости		
9	объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
10	Расчеты с прочими кредиторами	19	
11	Прочее	9 171	4 583
12	Итого	31 166	24 484

Таблица 32.1 тыс.руб.

					тыс.руб
Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6
1	На 1 января 2021 года	278 500	0,001	-	278 500
2	Эмиссия	-	-	-	
3	Прочее	-	-	-	
4	На 31 декабря 2021 года	278 500	0,001		278 500
5	На 1 января 2022 года	278 500	0,001		278 500
6	Эмиссия	-	=	-	
7	Прочее	-	=	-	
8	На 30 июня 2022 года	278 500	0,001		278 500

5	На 1 января 2022 года	278 500	0,001		278 500
6	Эмиссия	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-
8	На 30 июня 2022 года	278 500	0,001		278 500
(31.12 32.1.2 32.1.3 32.1.4 32.1.5 Приви 32.1.6 приви выпла проче- России Добав	2021 года: 278 500,00 тысяч рублей). По с Все обыкновенные акции имеют номина Каждая обыкновенная акции предоставл Привилегированные акции Фондом не вы Все выпущенные привилегированные ак ———————————————————————————————————		нные в обращение акции негосударстве ию.  пущенных, но не полностью оплаченных а роцента (процентов) годовых (шй в очередности выплаты дивидендов. из объкновенных а допоста и объкновенных а допоста и объкновенных а дини до того мога по бухгалтерской (финансовой) отчети на которую взносы в капитал превышал на которую взносы в капитал превышал	к привилегированных акций составляет  кций в случае ликвидации негосударств 20 года: процента (прс. Если дивиденды не объявляются или гимента, когда будет произведена выплатности, составленной в соответствии с тр	( 20 года: зенного пенсионного фонда. ъцентов) годовых), и владельцы ъринимается решение о неполной их га дивидендов. Выплата дивидендов и ебованиями законодательства

# Примечание 33. Управление капиталом

- 33.1. Управление капиталом имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации;
- обеспечение способности негосударственного пенсионного фонда функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 33.2. Минимальный размер собственных средств негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 150 млн. рублей, а с 1 января 2020 года не менее 200 млн. рублей.
- 33.3. На 30 июня 2022 года величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда составляет 279 460 тысяч рублей (31 декабря 2021 года: 259 298тысяч рублей).\*
- 33.4. В течение отчетного периода негосударственный пенсионный фонд соблюдал все требования, установленные Банком России к расчету собственных средств.
- \* Величина собственных средств негосударственного пенсионного фонда указана в соответствии с Отчетом о составе портфеля собственных средств (имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности), составленном в соотвествии с Указанием Банка России от 27.11.2017 N 4623-У "О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов".

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	76 779	90 517	22 899	25 483
	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные				
	с негарантированной возможностью получения дополнительных				
2	выгод	564 384	422 960	295 731	227 011
3	Итого	641 163	513 477	318 630	252 494

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

Схема № 1 «С установленными взносами. Именная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

Схема № 2. «С установленными взносами. Именная. С пожизненными пенсионными выплатами»

по состоянию на 30 июня 2022 года

Схема № 4. «С установленными взносами. Солидарная. С пожизненными пенсионными выплатами».

Замечание: на отчетную дату в Фонде имеются действующие пенсионные договоры по схеме 4 по правилам 2000 г. (соответствует схеме 1 действующих Правил).

Схема № 5. «С установленным размером выплат. Именная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

На отчетную дату действующих договоров по данной схеме у Фонда нет.

Схема № 6. «С установленным размером выплат. Именная. С пожизненными пенсионными выплатами».

На отчетную дату действующих договоров по данной схеме у Фонда нет.

Схема № 7. «С установленным размером выплат. Солидарная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

Схема № 8. «С установленным размером выплат. Солидарная. С пожизненными пенсионными выплатами»

Замечание: на отчетную дату в Фонде имеются действующие пенсионные договоры по схеме1 по правилам 2000 г. (соответствует схеме 8 действующих Правил).

34.2.2. Следующие пенсионные схемы:

Схема № 2. «С установленными взносами. Именная. С пожизненными пенсионными выплатами».

Схема № 4. Схема № 4 «С установленными взносами. Солидарная. С пожизненными пенсионными выплатами».

Схема № 7. «С установленным размером выплат. Солидарная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

Схема № 8. «С установленным размером выплат. Солидарная. С пожизненными пенсионными выплатами».

предусматривают регулярную выплату пенсий участникам в течение их жизни в обмен на единовременный взнос, уплаченный негосударственному пенсионному фонту работодателями-вкладчиками.

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:

Схема № 1 «С установленными взносами. Именная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

Схема № 3. «С установленными взносами. Солидарная. С пенсионными выплатами в течение ряда лет».

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.

34.2.4. Договоры, заключенные в соответствии со следующими пенсионным схемами: нет таких (указать названия схем) негосударственный пенсионный фонд классифицирует как инвестиционные контракты с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод на этапе накопления и как страховые выплаты пенсии.

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 в редакции соответствующей дате заключения пенсионного договора.

# Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Таблица 34.3

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугоди 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Взносы, полученные от физических лиц	8	7	4	4
2	Взносы, полученные от юридических лиц	76 771	90 510	22 895	25 479
3	Итого	76 779	90 517	22 899	25 483

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

Таблица 34.4

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.
1	2	•	4	-	<i>c</i>
	2	3	4	3	0
1	Взносы, полученные от физических лиц	154 146	134 457	80 437	69 355
2	Взносы, полученные от юридических лиц	410 238	288 503	215 294	157 656
3	Итого	564 384	422 960	295 731	227 011

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

Таблица 34.7

			таолица 54.7
Номер строки	Наименование показателя	на 30.06.2022г.	на 31.12.2021г.
1	2	3	4
1	ОАО «Концерн Росэнергоатом»	9	8
2	ОАО «Концерн Росэнергоатом»_работники организаций- учредителей	8 129	8 050
3	ОАО «ЭРКО»	1	1
4	ОАО «ЭРКО»_работники организаций-учредителей	1	1
5	РОССИЙСКИЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ СОЮЗ РАБОТНИКОВ АТОМНОЙ ЭНЕРГЕТИКИ И ПРОМЫШЛЕННОСТИ (РПРАЭП)	1	1
8	Итого	8 141	8 061

За 1 полугодие 2022г. на долю действующих договоров с учредителями приходится 177 035,35 тыс. рублей взносов или 36,35 % от общей суммы взносов работодателей.

# Состав статьи "Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения"

Таблица 35.2 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
		100 999	106 646	50 074	52 934
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые				
	Выплаты по договорам, классифицированным как	274 243	249 778	145 587	125 529
	инвестиционные с негарантированной возможностью				
2	получения дополнительных выгод				
3	Итого	375 242	356 424	195 661	178 463

За период: 1 полугодие 2022 года

средний размер пенсии в месяц по договорам негосударственного пенсионного обеспечения составлял (тысяч рублей): 1,9

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

Таблица 35.3

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Пенсионные выплаты	100 999	106 646	50 074	52 934
2	Выкупные суммы	-	-		-
3	Итого	100 999	106 646	50 074	52 934

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

Таблица 35.4

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Пенсионные выплаты	249 094	238 757	129 930	118 162
2	Выкупные суммы	25 149	11 021	15 657	7 367
3	Итого	274 243	249 778	145 587	125 529

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

Таблица 36.1 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	(23 682)	(16 129)	(27 175)	(27 451)
	Изменение обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения				
2	дополнительных выгод	289 279	171 783	149 589	101 210
3	Итого	265 597	155 654	122 414	73 759

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

Таблица 38.1 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		10 882	6 921	5 279
2	Прочие расходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		()	()	()
3	Итого	14 183	10 882	6 921	5 279

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

Таблица 38.2 тыс.руб.

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании		-	-	-
2	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения		-	-	-
	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам об обязательном пенсионном страховании	-	-	-	-
4	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	-	-	-	-
	Прочие доходы от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		10 882	6 921	5 279
6	Итого	14 183	10 882	6 921	5 279

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

Таблица 39.1 тыс.руб.

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат размицы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:	37 397	(52 841)		(15 444)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	37 397	(52 841)	-	(15 444)
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
3	производные финансовые инструменты	-	-	-	-
3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		-	-	-
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		-	-	-
5	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	-	-	-	-
7	производные финансовые инструменты	-	-	-	
9	Итого	37 397	(52 841)		(15 444)

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

Таблица 39

					тыс.руб.
Номер	Наименование показателя	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы), связанные с	Итого
строки		торговых операций	переоценки	отнесением на финансовый результат	
				разницы между стоимостью	
				приобретения финансовых	
				инструментов и их справедливой	
				стоимостью при первоначальном	
				признании	
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы,	(629)	(158 564)	-	(159 193)
	в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(629)	(158 564)	-	(159 193)
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-		-	-
3	производные финансовые инструменты			-	-
3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой			-	-
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при				
	первоначальном признании				
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном				
	признании				
5	Финансовые обязательства,	-	-	-	-
	в том числе:				
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	-		-	-
7	производные финансовые инструменты			-	-
9	Итого	(629)	(158 564)		(159 193)

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

Таблица 39.1 тыс.руб.

					тыс.руо.
Номер	Наименование показателя	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы), связанные с	Итого
строки		торговых операций	переоценки	отнесением на финансовый результат	
				разницы между стоимостью	
				приобретения финансовых	
				инструментов и их справедливой	
				стоимостью при первоначальном	
				признании	
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы,	1 081	496 562	-	497 643
	в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 081	496 562	-	497 643
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли			-	
3	производные финансовые инструменты	-		-	,
3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой	-	-	-	-
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при				
	первоначальном признании				
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном				
	признании				
5	Финансовые обязательства,	-		-	-
	в том числе:				
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли	-		-	
7	производные финансовые инструменты	-		-	
9	отого	1 081	496 562		497 643

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

Таблица 39.1 тыс.руб.

Номер	Наименование показателя	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы) от	Доходы (расходы), связанные с	Итого
строки		торговых операций	переоценки	отнесением на финансовый результат	
				разницы между стоимостью	
				приобретения финансовых	
				инструментов и их справедливой	
				стоимостью при первоначальном	
				признании	
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы,	(59)	(60 880)	-	(60 939)
	в том числе:				
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(59)	(60 880)	-	(60 939)
2.1	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-		-	-
3	производные финансовые инструменты	-		-	-
3.1	прочие долевые инструменты, классифицированные как оцениваемые по справедливой	-		-	-
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при				
	первоначальном признании				
4	ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном				
	признании				
5	Финансовые обязательства,	-		-	-
	в том числе:				
6	финансовые обязательства, предназначенные для торговли			-	-
7	производные финансовые инструменты	-		-	-
9	ототи	(59)	(60 880)		(60 939)

# Процентные доходы

# Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	610 816	370 827	329 103	192 626
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой				
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли				
2	или убытка	439 172	267 413	251 758	144 440
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой по				
3	финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	_	_	_	-
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	-	-	-	-
	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных				
5	организациях и банках-нерезидентах	171 644	103 414	77 345	48 186
6	по выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-	ı	-
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	_	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-
9	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	ı	ı	-
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой				
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли				
10	или убытка	-	-	-	-
	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой по				
11	финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	-	-	ı	-
12	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	-	=	-	-
	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных				
13	организациях и банках-нерезидентах	=	E.	i.	-
14	по выданным займам и прочим размещенным средствам	-			-
15	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-
17	Итого	610 816	370 827	329 103	192 626

#### Общие и административные расходы

Таблица 44.1 тыс.руб.

Номер	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	тыс.рую. 2 квартал 2021г.
строки 1	2	3	4	5	6
1	Расходы на персонал	68 053	65 209	23 577	40 961
2		00 033	03 203	23 377	40 301
	Представительские расходы	-	-	-	-
3	Амортизация основных средств	699	614	385	309
	Амортизация программного обеспечения и прочих				
	нематериальных активов	246	266	4.05	204
4		346	366	165	204
5	Вознаграждение управляющей компании	9 171	8 591	9 171	4 360
6	Вознаграждение специализированному депозитарию	4 241	4 075	2 130	2 041
7	Расходы по аренде	5 903	5 797	2 953	2 894
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	45	48	17	26
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 863	2 112	1 038	1 302
10	Расходы по страхованию	354	331	165	166
11	Реклама и маркетинг	=	-	=	-
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	11	13	6	5
13	Судебные и арбитражные издержки	217	531	109	423
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-	-	-
15	Расходы по договорам на оказание услуг по ведению пенсионных счетов	-	-	-	-
	Расходы на информирование вкладчиков, участников и				
16	застрахованных лиц о состоянии счетов	-	-	-	-
17	Расходы на доставку пенсий	-	-	=	-
18	Командировочные расходы	231	220	231	102
19	Услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	520	486	272	244
20	Неустойки, штрафы, пени	-	-	-	-
21	Прочее	7 369	5 650	5 040	3 645
22	Итого	99 023	94 043	45 259	56 682

44.1.1. Расходы на содержание персонала включают 68 053,0 тысячи рублей в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 14
221,95 тысяч рублей (на 30.06.2021 года: расходы на содержание персонала включают - 65209,3 тысяч рублей в том числе расходы по выплате вознаграждений
работникам по итогам года в размере 12 162,6), расходы по пенсионному обеспечению работников в размеретысяч рублей (на 30.06.2021 года:
тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере тысяч рублей (на 30.06.2021 года: тысяч рублей), а также установленные
законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 14 658,8 тысяч рублей (на 30.06.2021 года: 14 007,5
тысяч рублей).

6. Сумма расхода по договорам аренды объектов с низкой стоимостью, к которым применяется освобождение от признания за 1 полугодие 2022г.: 54 тыс.руб. (за 1 полугодие 2021г.: 54 тыс.руб.)

Сумма расхода, относящегося к краткосрочным договорам аренды, к которым применяется освобождение от признания за 1 полугодие 2022г.: 5 848 тыс.руб. (за 1 полугодие 2021г.: 5 743 тыс.руб.)

# Процентные расходы

Таблица 45.1 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	По кредитам, полученным	-	-	-	
2	По обязательствам по аренде	2	2	1	1
3	По выпущенным ценным бумагам	-	-	-	
4	По займам и прочим привлеченным средствам	-	-	-	
5	Прочее	-	-	-	
6	Итого	2	2	1	1

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

Таблица 46.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Арендная деятельность АО НПФ "Атомгарант" (далее - Фонд) складывается из аренды нежилых помещений. Для осуществления своей основной деятельности Фонд арендует нежилые помещения с целью размещения в них офиса Фонда и Представительств Фонда.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	В данную категорию денежных потоков попадают платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью, переменные арендные платежи, включающие в себя стоимость коммунальных услуг, компенсируемых арендодателю отдельно от суммы арендной платы.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Отсутствует
4	Операции продажи с обратной арендой	Отсутствует
5	Сумма договорных обязательств по краткосрочным договорам аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	Отсутствует
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
	предмета аренды, и порядок их компенсации Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	
	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора. В качестве такой ставки фонд использует действующую на расчетную дату средневзвешенную процентную ставку по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, опубликованную на официальном сайте Центрального банка РФ в разделе «статистика». Доля кредитов (в процентах) по каждому сроку, предоставленных в отчетном месяце нефинансовым организациям (в том числе субъектам малого и среднего предпринимательства), рассчитана как отношение объема кредитов, предоставленных кредитным организациям нефинансовым организациям по каждому сроку к соответствующему суммарному объему предоставленных в отчетном месяце кредитов. Источником информации является отчетность кредитных организаций по форме 0409128 "Данные о средневзвешенных процентных ставках по кредитам, предоставленным кредитой организацией", установленной Указанием Банка России от 24.11.2016 № 4212-У "О перечне, формах, порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации". Средневзвешенные процентные ставки в годовом исчислении, рассчитаныем исходя из годовых процентных ставко, установленных в кредитных договорах, и объемов предоставленных кредитов в отчетном месяце. Средневзвешенная процентная ставка по кредитам расчетном месяце. Средневзвешенная процентная ставка по пой средне в поформуле: Рау с (V1 x P1 + V2 x 2+ x + V1, x P2 + + V7, x P1 - V7 x P1 x P
9	Допущения, использованные при определении переменных	соглашению) по п-й сделке.
10	арендных платежей	

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

# Таблица 46.1.2

Номер	Наименование статьи бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость		
строки			На 30.06.2022г.	На 31.12.2021г.	
1	2	3	4	5	
1	Основные средства и капитальные вложения в них	18	151	192	
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	16	-	-	
3	Займы и прочие привлеченные средства	23	156	198	

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

#### Таблица 46.1.3

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	5 902	5 800	2 951	2 895
2	уплаченные проценты	-	3	-	1
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой	5 902	5 797	2 951	2 894
	стоимостью				
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку	-	-	-	-
	обязательств по аренде				
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	51	41	29	21
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	51	41	29	21
7	Итого отток денежных средств	5 953	5 841	2 980	2 916

# Прочие расходы

# Таблица 46.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2022г.		2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам,				
	привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным				
1	бумагам	-	-	-	-
	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим				
2	активам	-	285	-	-
	Расходы на благотворительность, отдых, осуществление				
	спортивных мероприятий и мероприятий культурно-				
3	просветительского характера	-	10	-	10
4	Прочие расходы	-	-		-
5	Итого	-	295	•	10

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

Таблица 47.1 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	тыс.руо. 2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	7 147	-	4 089
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	504	422	682	280
3	Итого, в том числе:	504	4 569	682	4 369
4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		-	-	-
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	504	4 569	682	4 369

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, составляет <u>20</u> процентов (20<u>21</u> год: <u>20</u> процентов).

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

Таблица 47.2

тыс.руб.						
Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.		
2	3	4	5	6		
Прибыль (убыток) до налогообложения	510 855	129 575	788 961	80 545		
Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (1 полугодие 20 <u>21г</u> : <u>20%</u> ; 1 полугодие 2022г: <u>20</u> %)	102 171	25 915	157 792	16 109		
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах,	101 667	15 964	157 110	10 377		
в том числе:	-	-	-	-		
доходы, не принимаемые к налогообложению	101 714	15 981	157 124	10 382		
расходы, не принимаемые к налогообложению	(47)	(17)	(14)	(5)		
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	(2 382)	-	(1 363)		
Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие	-	-	-	-		
Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-	-	-		
Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-	-	-		
Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-	-	-		
Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	-	-	-	-		
Прочее	-	-	-	-		
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	504	7 569	682	4 369		
	2 Прибыль (убыток) до налогообложения Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (1 полугодие 2021г: 20%; 1 полугодие 2022г: 20_%) Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:  доходы, не принимаемые к налогообложению  Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению о ставкам налога, отличным от базовой ставки Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды Использование ранее не признанных налоговых убытков Воздействие изменения ставки налога на прибыль Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива Прочее	2 3 Прибыль (убыток) до налогообложения 510 855 Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (1 полугодие 2021г: 20%; 1 полугодие 2022г: 20_%) Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, В том числе:  доходы, не принимаемые к налогообложению 101 714 расходы, не принимаемые к налогообложению (47) Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению (47) Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению о ставкам налога, отличным от базовой ставки Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды  "Спользование ранее не признанных налоговых убытков Воздействие изменения ставки налога на прибыль  "Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива Прочее Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 3 4 Прибыль (убыток) до налогообложения 510 855 129 575 Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (1 полугодие 2021г. 20%; 1 полугодие 2022г. 20 %) Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и 101 667 15 964 и сборах, В том числе:  Доходы, не принимаемые к налогообложению 101 714 15 981 расходы, не принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от 6азовой ставки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению (47) (17) Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению (47) (2 382) Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие - Фиринимаемые в отчетности измененые на будущие периоды - Фиринимаемые в отчетности измененые в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива - Фиринимаемные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива - Фиринимаемные - Фиринимаемные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива - Фиринимаемные - Фиринимаемные - Фиринимаемные - Фиринимаемые - Фиринимаем	2 3 4 5 Прибыль (убыток) до налогообложения  Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке (1 полугодие 2021г: 20%; 1 полугодие 2022г: 20, %) Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах в том числе:  Доходы, не принимаемые к налогообложению  101 714  15 981  157 124  Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах  В том числе:  Доходы, не принимаемые к налогообложению  101 714  15 981  157 124  Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие Текущие налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды  Использование ранее не признанных налоговых убытков Воздействие изменения ставки налога на прибыль  Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива Прочее  — Расходы (доходы) по налогу на прибыль		

Существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 2 891 тыс. рублей. Срок по налоговым убыткам, перенесенным на будущие периоды, истекает в 2028 году.

# Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 47.3

тыс.руб.

Номер	Наименование показателя	на 30.06.2022г.	на 31.12.2021г.
строки			
1	2	3	4
Отложенн	ые налоговые убытки, которые истекают:		
1	в 2028 году	14 456	14 456
2	в 2031 году	94 549	94 549
3	в 20 году	-	-
4	в 20 году	-	-
5	в 20 году	-	-
6	в 20 году	-	-
7	после 20 года	-	-
8	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	109 005	109 005

47.3.1. Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в целях расчета налога на прибыль. Налоговые последствия движения этих временных разниц за 2022 год по ставке 20 процента (процентов), за исключением доходов по государственным ценным бумагам, облагаемых налогом по ставке 15 процента (процентов).

# Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 47.4 тыс. руб.

	·				тыс. руб.
Номер строки	Наименование показателя	30.06.2022r.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31.12.2021r.
1	2	3	4	5	6
	алоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагае	мую базу, и отложен	ного налогового убыті	ка	
1	Резервы оценочные обязательства	3 141	(505)	-	3 646
2	Амортизация основных средств (кроме земли)	14	2	ū	12
3	Амортизация НМА	15	-		15
4		-	-	-	-
5		-	-	-	-
по		-	-	-	-
7		-	-	-	-
8		-	-	-	-
9		-	-	-	-
10		-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-
12	Общая сумма отложенного налогового актива	3 170	(503)	-	3 673
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 170	(503)	-	3 673
Раздел II. I	Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблаг	аемую базу			
15		-	-	-	-
16		-	-	-	-
17		-	-	-	-
18		-	-	-	-
19		-	-	-	-
20		-	-	-	-
21		-	-	-	-
22		-	-	-	-
23		-	-	-	-
24		-	-	-	-
25		-	-	-	-
26		-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	3 170	(503)	-	3 673
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	3 170	(503)	-	3 673

# Примечание 48. Дивиденды

3а 1 полугодие 2022 года Фонд не объявлял и не выплачивал дивиденды. В соответствии с требованиями статьи 20.3 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», Фонд не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям до истечения пяти лет со дня его государственной регистрации в качестве акционерного Фонда.

# Примечание 49. Прибыль (убыток) на акцию

У Фонда, акции которого не допущены к организованным торгам и не находятся в процессе выпуска, отсутствует необходимость раскрывать информацию о прибыли (убытке) на акцию в соответствии с МСФО (IAS) 33.

# Примечание 50. Сегментный анализ

Фонд не имеет собственных акций и выпущенных долговых ценных бумаг, допущенных к организованным торгам или находящихся в процессе выпуска, в связи с чем в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности не представлен сегментный анализ.

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

Таблица 51.1

Номер	Наименование показателя	Изменение		на <u>30.06.2022</u> года			на <u>31.12.2020</u> года	
строки			Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на обязательства	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	-1%	0	0	0	0	0	(
	Анализ изменения обязательств в случае изменения ставки дисконтирования	1%	0	0	0	0	0	(
	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения об индексации пенсий	-1%						
	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения об индексации пенсий	1%						
-	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	-10%	0	0	0	0	0	(
	Анализ изменения обязательств в случае изменения предположения о вероятности смерти	10%	0	0	0	0	0	

<sup>\*</sup> Согласно актуарному расчету на 30.06.2022 актуарный дефицит не установлен, в случае изменения ставии дисконтирования современная стоимость обязательств не превышает обязательства Фонда, влияние на обязательства отсутствуют
\*\* В Фонде индексация пенсий по договорам негосударственного пенсионного обеспечения не предусмотрена

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

Таблица 51.3

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2022r.	31.12.2021г.
1	2	3	4
1	Мужчины в возрасте до 44 лет	1 113 688	1 030 637
2	Мужчины в возрасте 45 - 49 лет	772 089	751 395
3	Мужчины в возрасте 50 - 54 лет	876 160	827 434
4	Мужчины в возрасте 55 - 59 лет	1 246 812	1 208 014
5	Мужчины в возрасте 60 - 69 лет	2 961 551	3 032 823
6	Мужчины в возрасте 70 - 79 лет	1 358 118	1 266 976
7	Мужчины в возрасте свыше 80 лет	283 639	276 249
8	Женщины в возрасте до 39 лет	162 288	155 162
9	Женщины в возрасте 40 - 44 лет	222 155	218 628
10	Женщины в возрасте 45 - 49 лет	428 264	409 725
11	Женщины в возрасте 50 - 54 лет	675 860	655 674
12	Женщины в возрасте 55 - 64 лет	1 684 039	1 682 001
13	Женщины в возрасте 65 - 74 лет	929 624	917 508
14	Женщины в возрасте свыше 75 лет	130 672	112 743
15	Итого обязательства по мужчинам	8 612 057	8 393 528
16	Итого обязательства по женщинам	4 232 902	4 151 441
17	Итого обязательства	12 844 959	12 544 969

Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения не включают суммы обязательств по солидарным счетам: 779 026 тыс.руб. на 30.06.2022 г и 813 419 тыс. руб. на 31.12.2021 г.

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

Таблица 51.5

По состоянию на: 30.06.2022г.

тыс.руб.

10 состоян	нию на: 30.06.2022г.	1	1	1		тыс.руб.
Номер						<b>-</b>
строки	Наименование показателя	BB	BB-, B+	BB+	BBB-, BBB	Без рейтинга
•						
1	2	3	4	5	6	7
	1	,	-	878 838	336	158
1	Денежные средства и их эквиваленты,	-	-	0/0 030	330	158
1	в том числе:	-	-		-	
_	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,					
2	классифицированные как денежные эквиваленты	-	-	285 564	-	
3	расчетные счета	-	-	66 394	336	
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	_	_	526 880	_	158
-	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и					
	банках-нерезидентах,	_	_	1 572 057	897 256	
5	в том числе:			_		
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			1 572 057	897 256	
7		-		13/203/	837 230	
	сделки обратного репо	-	-	-	-	
_	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-					
8	нерезидентов	-	-	-	-	
9	прочие размещенные средства	-	-	-	-	
	Долговые инструменты, в том числе:	719 800		1 756 405	7 804 377	367 984
		, 15 500			. 50. 577	55. 56
10	в том числе:	-	-	-	-	
	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой					
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или	719 800	-	1 756 405	7 804 377	367 984
	убытка, всего,					
11	в том числе:	-	-	-		
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	4 166 625	
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
13	местного самоуправления	163 739	-	240 029	_	
14	долговые ценные бумаги иностранных государств					
	долговые ценные бумаги кредитных государеть					
15	нерезидентов			96 295	575 182	
16		FFC 0C1	-	196 234	145 351	
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	556 061	-			267.00
17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		-	1 223 847	2 917 219	367 984
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-					
	нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль					
17,1	или убыток	-	-	-	-	
	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,					
	всего,	-	-	-		
18	в том числе:			-		
19		-	-	-		
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
20	местного самоуправления	-	-	-	-	
21	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	
	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-					
22	нерезидентов	-	-	-	-	
23	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
24	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-		-	-	
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,					
	долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего,	_	-	_		
25	в том числе:			_	_	
26	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
27	местного самоуправления					
28	долговые ценные бумаги иностранных государств	<u> </u>	-	-	-	
28		-		-	-	
20	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-					
29	нерезидентов	-	-	-	-	
30	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
31	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-		
	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по					
	обязательному пенсионному страхованию, деятельности по					
	негосударственному пенсионному обеспечению,	-	-	-		
32	в том числе:					
	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном					
33	страховании	-		-		
	дебиторская задолженность по договорам негосударственного					
34	пенсионного обеспечения					
	Прочие размещенные средства, всего,	-	-	-	1 163 987	1
35	в том числе:			-	-	
36	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	
37	займы, выданные	-	-	-	_	
٥/		_	-	-	1 163 987	
				<u> </u>	1 100 30/	
38	сделки обратного репо					
	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым					
38	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским					
38	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	8
38 39 40	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям финансовая эренда	-	-	_	-	8
38	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	- -	-	-	- - 4 063

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

Таблица 51.5

По состоянию на: 31.12.2021г

о состоянию	р на: 31.12.2021г.			1	1	тыс.руб.
Номер	Наименование показателя	ВВ	BB-, B+	BB+		Без рейтинга
строки						
1	2	3	4	5	6	7
		3	4	394 442		
	Денежные средства и их эквиваленты,	-	-	394 442	1 686	309
1	в том числе:	-	-		-	
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,					
2	классифицированные как денежные эквиваленты	-	_	265 047	_	-
3	расчетные счета	_	_	129 395	746	
,	pacternate evera			125 555	740	
4	денежные средства, переданные в доверительное управление				940	309
4	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и		-	-		509
	банках-нерезидентах,	-	-	1 091 338	1 093 412	
5	в том числе:		_	-	_	
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			1 091 338	1 093 412	
		-		1031330	1033 412	
7	сделки обратного репо долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	
8	нерезидентов	_		_	_	
9		-	-	-		
Э	прочие размещенные средства Долговые инструменты, в том числе:	-	-	-	-	
		469 026	408 396	3 492 150	4 733 089	
10	в том числе:	-	-	-	-	
-	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой					
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или	469 026	408 396	3 492 150	4 733 089	
	убытка, всего,					-
11	в том числе:	,	-	-		-
12	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	264 141	-
13	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	27.244	-	154.063	04.650	
14	местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств	27 344		154 962	94 650	
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-					
15	нерезидентов	-	-	240 199	1 122 530	-
16	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	441 682	-	889 090	142 222	-
17	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	408 396	2 207 899	3 109 546	
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-					
	нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль					
17,1	или убыток	-	-	-	-	-
	долговые финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, всего,			_		
18	в том числе:					
19	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-		-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
20	местного самоуправления	-	-	-	-	-
21	долговые ценные бумаги иностранных государств	,	-	-	-	
22	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-					
22	нерезидентов		-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций			-		
2-7	долговые центые бумаги нефинансовых бринизации					
	долговые финансовые активы, удерживаемые до погашения, всего,	-	-	-		-
25	в том числе:			-	-	
26	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов					
27	местного самоуправления	-	-	-	-	-
28	долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	
29	долговые ценные оумаги кредитных организации и оанков-	_	_	_		
30	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	_		
31	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					
	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по					
	обязательному пенсионному страхованию, деятельности по					
22	негосударственному пенсионному обеспечению,	-	-	-		
32	В ТОМ ЧИСЛЕ:					
33	дебиторская задолженность по договорам об обязательном пенсионном страховании	_	_	_		
	дебиторская задолженность по договорам негосударственного			_		
34	пенсионного обеспечения		-			
	Прочие размещенные средства, всего,			-	2 693 356	-
35	в том числе:	_		-	-	
36	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	
37	займы, выданные	-	-	-		
38	сделки обратного репо	-	-	-	2 693 356	
	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским					
39	операциям	_		_		
		-				
40	финансовая аренда	-	-	-		
	финансовая аренда прочие размещенные средства и дебиторская задолженность	-	-	-	-	-

# Информация о кредитном качестве прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности на <u>30.06.2022 года</u>

Таблица 51.10

							тыс.руб
Номер	Наименование показателя	с задержкой платежа	с задержкой платежа от 30		с задержкой платежа от	с задержкой платежа	Итого
строки		менее 30 дней	до 90 дней	90 до 180 дней	180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
2	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
3	займы, выданные	-	-	-	-	-	-
4	сделки обратного репо	-	-	-	-	-	-
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
по	финансовая аренда	-	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-	-
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги	_					
				-	•	-	
10	займы, выданные	-	-	-	-	-	-
11	сделки обратного репо	=	-	-	-	-	-
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
13	финансовая аренда	-	-	-	-	-	-
14	прочее	-	-	-	-	285	285
15	Итого	-	-	-	-	285	285

# Информация о кредитном качестве прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности на <u>31.12.2021 года</u>

Таблица 51.10 тыс.руб.

							тыс.
Номер	Наименование показателя	с задержкой платежа	с задержкой платежа от 30	с задержкой платежа от	с задержкой платежа от	с задержкой платежа	Итого
строки		менее 30 дней	до 90 дней	90 до 180 дней	180 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Просроченные, но не обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги		-				
		-	-	-		-	
3	займы, выданные	-	=	-	-	-	
4	сделки обратного репо	-	-	-	-	-	-
5	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
6	финансовая аренда	-	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-	-
8	Обесцененные прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги	-	_	_	_	-	
10	займы, выданные	_	_	_	_	-	
11	сделки обратного репо	-	-	-	-	-	-
12	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
13	финансовая аренда	-	-	-	-	-	-
14	прочее	-	-	-	-	285	285
15	Итого	-	_	_	_	285	285

### Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

Таблица 51.11

По состоянию на: 30.06.2022г.

По состоя	нию на: 30.06.2022г.					
Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого	
		2				
1	2	3	4	5	6	
Раздел І. Акт					070.000	
1	Денежные средства и их эквиваленты	879 332	-	-	879 332	
	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных	2 469 313				
2	организациях и банкахнерезидентах		-	-	2 469 313	
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	10 648 566				
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,		-	-	10 648 566	
3	в том числе:	-				
		-				
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания		-	-		
	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	<u> </u>	-	-		
ію на 31 март	в том числе:	<u> </u>				
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-				
0	финансовые активы, переданные оез прекращения признания			-	•	
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	-		
		_				
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания		-	-		
	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская	1 163 995				
9	задолженность	1 103 333	-	-	1 163 995	
	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве	_				
	страховщика по обязательному пенсионному страхованию,					
10	деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-	-		
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-		
12	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-		
13	Инвестиции в дочерние предприятия	160 009	-	-	160 009	
	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как					
14	предназначенные для продажи	-	-	-		
15	Прочие активы	4 063	-	-	4 063	
16	Итого активов	15 325 278	-	-	15 325 278	
Раздел II. Об	<b></b> іязательства					
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой					
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или					
17	убытка	-	-	-		
18	Займы и прочие привлеченные средства	156	-	-	156	
19	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-		
	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве	1 220			1 220	
	страховщика по обязательному пенсионному страхованию,	1 329			1 329	
20	деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-	-		
21		-	-	-		
	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном					
22	страховании	-	-	-		
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного	659 703			659 703	
23	обеспечения, классифицированным как страховые		-	-		
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного					
	обеспечения, классифицированным как инвестиционные с	12 964 282			12 964 283	
	негарантированной возможностью получения дополнительных	12 334 202			12 304 201	
24	выгод		-	-		
25	Прочие обязательства	31 166	-	-	31 16	
26	Итого обязательств	13 656 636	-	-	13 656 630	
27	Чистая балансовая позиция	1 668 642	-	-	1 668 642	

### Географический анализ финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда

Таблица 51.11

13 384 275

1 157 832

26

27

Итого обязательств

Чистая балансовая позиция

По состоянию на: 31.12.2021г. тыс.руб Россия Другие Итого Страны ОЭСР Номер страны Наименование показателя строки 3 4 5 Раздел I. Активы Денежные средства и их эквиваленты 396 437 396 437 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банкахнерезидентах 2 184 750 2 184 750 Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, 9 102 661 изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, 9 102 661 в том числе: финансовые активы, переданные без прекращения признания Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе: финансовые активы, переданные без прекращения признания Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе: финансовые активы, переданные без прекращения признания Прочие размещенные средства и прочая дебиторская 9 задолженность 2 693 356 2 693 356 Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению 10 11 Инвестиции в ассоциированные предприятия 12 Инвестиции в совместно контролируемые предприятия 160 009 160 009 13 Инвестиции в дочерние предприятия Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи 14 4 894 4 894 15 Прочие активы 14 542 107 14 542 107 Итого активов 16 Раздел II. Обязательства Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка 198 198 18 Займы и прочие привлеченные средства 19 Выпущенные долговые ценные бумаги Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, 20 деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению 1 205 1 205 Обязательства, включенные в выбывающие группы, 21 классифицируемые как предназначенные для продажи Обязательства по договорам об обязательном пенсионном 22 страховании Обязательства по договорам негосударственного пенсионного 683 385 обеспечения, классифицированным как страховые 683 385 Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод 12 675 003 12 675 003 25 Прочие обязательства 24 484 24 484

13 384 275

1 157 832

#### Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения на основе договорных недисконтированных денежных потоков на <u>30.06.2022</u>

Таблица 51.12

										тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-		-		-	-			-
2	Займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-		-	156				-	156
2.1	обязательства по договорам аренды	-		-	156	-	-		-	156
3	Выпущенные долговые ценные бумаги			-	-	-			-	-
	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве сграховщика по обязательному пенсионному сграхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 329		-	-	-	-		-	1 329
5	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-			-	-	-		-	
6	Прочие обязательства	31 166		-	-	-			-	31 166
7	Итого обязательств	32 495		-	156	-	-		-	32 651

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения на основе договорных недисконтированных денежных потоков на <u>31.12.2021</u>

Таблица 51.12

										тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	До 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-		-			-			-
2	Займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-		-	198			-	-	198
2.1	обязательства по договорам аренды	-		-	198			-	-	198
3	Выпущенные долговые ценные бумаги			-	-	-	-			-
	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве сграховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 205	-	-	-		-		-	1 205
	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-		-	-	-	-	-	-	
6		24 484		-	-	-	-	-	-	24 484
7	Итого обязательств	25 689		-	198			-	-	25 887

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

Таблица 51.13 тыс.руб.

					тыс.руб
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Акт		ŭ		J	·
	Денежные средства и их эквиваленты	879 332			879 33
	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-				
	нерезидентах		2 469 313		2 469 31
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения				
K	которой отражаются в составе прибыли или убытка,	3 040 613	2 639 561	4 968 392	10 648 56
В	з том числе:	-	-	-	
4 ф	финансовые активы, переданные без прекращения признания		-		
5 Ф	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,				
В	з том числе:				
6 ф	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	
	Dunancon la autini i vicaniumana de de desambilia	-	-	-	
	Финансовые активы, удерживаемые до погашения,				
	з том числе:	-	-	-	
8 ф	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	
9 П	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность				
1		1 163 995	_		1 163 99
10 Д	Qебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по	1 103 999		-	1 103 33
	обязательному пенсионному страхованию, деятельности по				
н	негосударственному пенсионному обеспечению	-	-	-	
10.1 И	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
		-	-	-	
10.2 И	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
10.3 И	Инвестиции в дочерние предприятия		-	-	
10.5	павестиции в дочерние предприятия				
		-	_	160 009	160 00
11 A	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как				
	предназначенные для продажи	-	-	-	
12 П	Прочие активы				
		4.003			4.00
12 14		4 063 <b>5 088 003</b>	5 108 874	5 128 401	4 06 15 325 27
	Итого активов бязательства	3 088 003	3 108 874	3 120 401	13 323 27
	оязательства Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,				
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	_		_	
15 3	Ваймы и прочие привлеченные средства	_		156	15
16	·				
	ADDRIVED OF THE PROPERTY OF TH	-	-	-	
	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по				
	негосударственному пенсионному обеспечению	1 329			1 32
	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как	1323			132
	предназначенные для продажи	_	_	_	
	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании				
		-	-	-	
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые				
K.	опосолунцированным как страховые	11	5 964	653 728	659 70
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения,				
	классифицированным как инвестиционные с негарантированной				
В	возможностью получения дополнительных выгод	983	12 920	12 950 379	12 964 28
22 O	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой				
д	деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	-	-	-	
23 П	Трочие обязательства	31 166	_		31 16
	Итого обязательств				
24 И			18 884	13 604 263	40.000.00
	Разрыв ликвидности	33 489	10 804	13 004 203	13 656 63

### Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на <u>31.12.2021</u>

Таблица 51.13

Номер	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до года	Свыше года	
строки 1	2	3	4	5	
1 Раздел I. <i>А</i>		3	4	5	
1	Денежные средства и их эквиваленты	396 437	-	_	396 437
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	-	2 184 750	-	2 184 750
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,	1 060 420	1 709 463	6 332 778	9 102 661
	в том числе:	-	-	-	
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	-	-	-	
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	-	
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	2 693 356	-	-	2 693 356
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	-	-	
10.1	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	·
10.2	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	
10.3	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	160 009	160 009
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	
12	Прочие активы	4 894	-	-	4 894
13	Итого активов	4 155 107	3 894 213	6 492 787	14 542 107
	Обязательства	4 100 107	0 03 1 220	0 432 707	
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-	-	
15	Займы и прочие привлеченные средства	-	-	198	198
16	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	
17	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 205	-	-	1 205
18	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
19	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	-	-	-	-
20	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	5	13 015	670 365	683 385
21	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	2 094	15 793	12 657 116	12 675 003
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	-	-	-	
23	Прочие обязательства	24 484	-	-	24 484
			1	i	
24	Итого обязательств	27 788	28 808	13 327 679	13 384 275

### Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют

Таблица 51.14

По состоя	інию на: 30.06.2022					тыс. руб.
Номер		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
строки	Наименование показателя					
Строки						
1	2	3	4	5	6	7
	-	<u> </u>	4	,		,
Раздел І. Акт						
1	Денежные средства и их эквиваленты	879 332	-		-	879 332
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 469 313	_		_	2 469 313
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	2 403 313				2 403 313
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,	10 648 566	-		-	10 648 566
3	в том числе:					
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-		-	-
	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	-	-		-	-
5	в том числе:					
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-		-	-
_	Финансовые активы, удерживаемые до погашения,	-	-		-	-
	В ТОМ ЧИСЛЕ:					
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания Прочие размещенные средства и прочая дебиторская	-	-		-	-
9	задолженность	1 163 995	_		_	1 163 995
	задолженность	1 103 333				1 103 333
	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве					
	страховщика по обязательному пенсионному страхованию,					
10	деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	-		-	-
11	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-		-	-
	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-		-	-
13	Инвестиции в дочерние предприятия	160 009	-		-	160 009
14	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как					
	предназначенные для продажи Прочие активы	4 063			_	4 063
	Итого активов	15 325 278	-			15 325 278
	бязательства			ı	1	
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой					
	стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или					
	убытка	-	-		-	-
	Займы и прочие привлеченные средства	156	-		-	156
19	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-		•	-
	V					
	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию,					
20	деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 329	_			1 329
21		-	-			-
	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном					
22	страховании	-	-		-	-
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного					
23	обеспечения, классифицированным как страховые	659 703	-		-	659 703
	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного					
	обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных					
24	выгод	12 964 282	_		.  _	12 964 282
	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном	12 30 . 202				12 30 7 202
25	страховании	-	-			-
	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании					
	трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми					
26	платежами	-	-		-	-
	Прочие обязательства	31 166	-	-	•	31 166
	Итого обязательств	13 656 636	-		-	13 656 636
29	Чистая балансовая позиция	1 668 642	-		-	1 668 642

### Краткий обзор финансовых активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда в разрезе основных валют

Таблица 51.14

Депо 2 орган Фина изме 3 в том  4 фина Фина 5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо; Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве Актин 14 пред	нежные средства и их эквиваленты позиты и прочие размещенные средства в кредитных анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания помисле: нансовые активы, переданные без прекращения признания помисле: нансовые активы, переданные без прекращения признания поменность нансовые активы, переданные без прекращения признания поменность поменность нансовые активы, переданные предпристи в качестве вховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	<b>3</b> 396 437 2 184 750 9 102 661  2 693 356	4	Бвро 5	6	Утого  7  - 396 43  - 2 184 75  - 9 102 66
троки  1  Раздел I. Активы 1 Дене Депо 2 орган Фина изме 3 в том 4 фина Фина 5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задол Деби сграх 10 деяте 11 Инве 12 Инве Актин 14 пред	2  пежные средства и их эквиваленты позиты и прочие размещенные средства в кредитных внизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, венения которой отражаются в составе прибыли или убытка, м числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания постава в премения, по числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания полженность нансовые активы, переданные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	396 437 2 184 750 9 102 661 - - -	-	-	6	- 396 43 - 2 184 75 - 9 102 66
Раздел I. Активы 1 Дене Депо 2 орган Фина 3 в том 4 фина Фина 5 в том 6 фина Проч 9 задо: Дебо Страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актин 14 пред	пежные средства и их эквиваленты позиты и прочие размещенные средства в кредитных анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, венения которой отражаются в составе прибыли или убытка, м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания поменность  поменность  поменность поменность по деятельности в качестве вховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в асосоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия	396 437 2 184 750 9 102 661 - - -	-	-	6	- 396 43 - 2 184 75 - 9 102 66
1 Дене Депо 2 орган Фина изме 3 в том 4 фина Фина 5 в том 6 фина Проч 9 задо: Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве Актиц 14 пред	нежные средства и их эквиваленты позиты и прочие размещенные средства в кредитных анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания помисле: нансовые активы, переданные без прекращения признания помисле: нансовые активы, переданные без прекращения признания поменность нансовые активы, переданные без прекращения признания поменность поменность нансовые активы, переданные предпристи в качестве вховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	2 184 750 9 102 661 - - -	-	-		- 2 184 75 - 9 102 66
Депо 2 орган Фина изме 3 в том 4 фина Фина 5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо: Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве	позиты и прочие размещенные средства в кредитных анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания образоваем в предамения признания признанию, пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в совместно контролируемые предприятия предприятия предприятия предприятия предприятия	2 184 750 9 102 661 - - -	-	-		- 2 184 75 - 9 102 66 
Депо 2 орган Фина изме 3 в том  4 фина Фина 5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо; Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве Актин 14 пред	позиты и прочие размещенные средства в кредитных анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания образоваем в предамения признания признанию, пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в совместно контролируемые предприятия предприятия предприятия предприятия предприятия	2 184 750 9 102 661 - - -	-	-		- 2 184 75 - 9 102 66 
2 орган изме 3 в том 4 фина 5 в том 6 фина 7 в том 8 фина Проч 9 задол Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве Актин 14 пред	анизациях и банках-нерезидентах нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность:  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  полженность  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  нансовые активы, переданные без прекращения оржения признания признания признания признания признания предеторская задолженность по деятельности в качестве аковщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в асоместно контролируемые предприятия всетиции в дочерние предприятия	9 102 661 - - -		-		- 9 102 66 
Фина изме  3 в том  4 фина Фина 5 в том 6 фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо: Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве 14 ине 14 пред	нансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, ненения которой отражаются в составе прибыли или убытка, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, удерживаемые до погашения, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания риче размещенные средства и прочая дебиторская олженность  ноторская задолженность по деятельности в качестве вховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	9 102 661 - - -	-	-		- 9 102 66 
яме  3 в том  4 фина  5 в том  6 фина  7 в том  8 фина  Проч  9 задол  Деби  страх  10 деяте  11 Инве  13 Инве  Актиг  14 пред	менения которой отражаются в составе прибыли или убытка, ми числе:  мансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, ми числе:  мансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, удерживаемые до погашения, ми числе:  мансовые активы, переданные без прекращения признания риче размещенные средства и прочая дебиторская олженность  моженность  моженность по деятельности в качестве аковщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия  местиции в совместно контролируемые предприятия	-	-			-
4 фина Фина 5 в том 6 фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо; Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиц 14 пред	нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе:  нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания ичисле:  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  нансовые активы, переданные без прекращения признания олженность  нансовые активы, переданные предприятия ваместиции в совместно контролируемые предприятия настиции в дочерние предприятия	2 693 356	-	-		2 693 35
Фина 5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо: Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиц 14 пред	нансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, удерживаемые до погашения, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, переданные без прекращения признания образоваться в прочая дебиторская образоваться и прочая дебиторская образоваться в качестве в прочая задолженность по деятельности в качестве в расовщика по обязательному пенсионному страхованию, в тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия в сектиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	2 693 356				2 693 35
5 в том 6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо: Страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиц 14 пред	м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, удерживаемые до погашения, м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, передатные предования виторская задолженность по деятельности в качестве виторская задолженность по деятельности в качестве виховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия	- - 2 693 356 - -	-	-		2 693 35
6 фина Фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо Деби страх 10 деят 11 Инве 13 Инве Акти 14 пред	нансовые активы, переданные без прекращения признания нансовые активы, удерживаемые до погашения, мичсле: нансовые активы, переданные без прекращения признания риче размещенные средства и прочая дебиторская олженность олженность на прочая дебиторская задолженность по деятельности в качестве аковщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	- - 2 693 356 - - -	-	-		2 693 35
фина 7 в том 8 фина Проч 9 задо; Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиг 14 пред	нансовые активы, удерживаемые до погашения, им числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания риче размещенные средства и прочая дебиторская олженность олженность олженность олженность олженность олженность олженность по деятельности в качестве аховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия	- - 2 693 356 - -	- - -	-		- 2 693 35
7 в том 8 фина Проч 9 задол Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиг 14 пред	м числе: нансовые активы, переданные без прекращения признания рчие размещенные средства и прочая дебиторская олженность  иторская задолженность по деятельности в качестве вховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия нестиции в совместно контролируемые предприятия	2 693 356 - -	- - -	-		- 2 693 35
8 фина Проч 9 задо; Деби страх 10 деяте 11 Инве 13 Инве Актиг 14 пред	нансовые активы, переданные без прекращения признания риче размещенные средства и прочая дебиторская олженность и прочая дебиторская задолженность по деятельности в качестве ваховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению нестиции в ассоциированные предприятия рестиции в совместно контролируемые предприятия нестиции в дочерние предприятия	- 2 693 356 - - -	-	-		- 2 693 35
Проч 9 задо; Деби сграх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актиг 14 пред	очие размещенные средства и прочая дебиторская олженность одеятельности в качестве ваховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	2 693 356 - -	- -	-		- 2 693 35
9 задо. Деби страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актин 14 пред	олженность  питорская задолженность по деятельности в качестве  аховщика по обязательному пенсионному страхованию,  тельности по негосударственному пенсионному обеспечению  вестиции в ассоциированные предприятия  вестиции в совместно контролируемые предприятия	2 693 356 - - -	<u> </u>	-		- 2 693 35
Деби страх 10 деят 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актиг 14 пред	биторская задолженность по деятельности в качестве аховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия		<u>-</u> -	-		- 2 693 35
страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актия 14 пред	аховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	- -	<u>-</u>	-		
страх 10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актия 14 пред	аховщика по обязательному пенсионному страхованию, тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	- -	-	-		
10 деяте 11 Инве 12 Инве 13 Инве Актие 14 пред	тельности по негосударственному пенсионному обеспечению вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	- - -	-	-		
11 Инве 12 Инве 13 Инве Акти 14 пред	вестиции в ассоциированные предприятия вестиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	- - -	-	-		
12 Инве 13 Инве Актия 14 пред	естиции в совместно контролируемые предприятия вестиции в дочерние предприятия	-	-			1
13 Инве Актия 14 пред	естиции в дочерние предприятия	-		-		-
Актия 14 пред		160 009		_		- 160 00
14 пред	ивы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как	100 003	_			100 00
	дназначенные для продажи	_	_	_		_
	очие активы	4 894	_	_		- 489
	го активов	14 542 107	-	-		- 14 542 10
Раздел II. Обязате	гельства	•				•
Фина	нансовые обязательства, оцениваемые по справедливой					
стои	имости, изменения которой отражаются в составе прибыли или					
17 убыт	ітка	-	-	-		-
18 Займ	мы и прочие привлеченные средства	198	-	1		- 19
19 Выпу	ıущенные долговые ценные бумаги	-	-	-		
	диторская задолженность по деятельности в качестве					
	аховщика по обязательному пенсионному страхованию,					
	тельности по негосударственному пенсионному обеспечению	1 205	-	-		1 20
	зательства, включенные в выбывающие группы,					
	ссифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-		
	зательства по договорам об обязательном пенсионном эховании	_	_	_		_
Обяз	зательства по договорам негосударственного пенсионного				1	
	спечения, классифицированным как страховые	683 385	-	-	1	- 683 38
	зательства по договорам негосударственного пенсионного					
обесп	спечения, классифицированным как инвестиционные с					
негар	арантированной возможностью получения дополнительных					
24 выго,	11	12 675 003	-	-		- 12 675 00
Обяз	зательства по договорам об обязательном пенсионном					
	аховании	-	-	-		-
	зательства по вознаграждениям работникам по окончании				1	
	довой деятельности, не ограниченным фиксируемыми				i	1
26 плате						
27 Проч	тежами	-	-	-		_
		- 24 484 <b>13 384 275</b>	-	-		- 24 48 - 13 384 27

### Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют на 30.06.2022 года

Таблица 51.15

Номер	мер Валюта Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах		Чувствительность чистого процентного	Чувствительность капитала
строки			дохода	
1	2	3	4	5
1	Рубль	1%(1%)	0,55% (0,55%)	0,07% (0,07%)
2	Евро	-	-	-
3	Доллар США	-	-	- -

чувствительность капитала на 30.06.2022 оценивается в % изменения капитала при изменении на 1% ставки доходности, по методу оценки дюрации и доходности активов согласно их весам с последующем изменением доходности на 1% дюрация активов принимается равной дюрации, указываемой в данных котировок биржи дюрация активов, по которым дюрация не указана, принимается равной сроку до погашения инструмента дюрация для расчетных счетов принимается равной одному дню Чувствительность чистого процентного дохода для 30.06.2022 оценивается в % доходности портфеля при изменении на 1%

доходности инструмента портфеля с учетом его веса в портфеле

### Общий анализ процентного риска негосударственного пенсионного фонда к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют на <u>31.12.2021 года</u>

Таблица 51.15

Номер	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного	Чувствительность капитала
строки			дохода	
1	2	3	4	5
1	Рубль	1%(1%)	1,08% (1,08%)	0,13% (0,13%)
2	Евро	-	-	-
3	Доллар США	-	=	=

чувствительность капитала на 31.12.2021 оценивается в % изменения капитала при изменении на 1% ставки доходности, по методу оценки дюрации и доходности активов согласно их весам с последующем изменением доходности на 1% дюрация активов принимается равной дюрации, указываемой в данных котировок биржи дюрация активов, по которым дюрация не указана, принимается равной сроку до погашения инструмента дюрация для расчетных счетов принимается равной одному дню Чувствительность чистого процентного дохода для 31.12.2021 оценивается в % доходности портфеля при изменении на 1% доходности инструмента портфеля с учетом его веса в портфеле

# Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 30.06.2022 года

Таблица 55.1

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование строки	Справедливая с	одных данных	Итого справедливая стоимость	
Строки		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	CIONNOCIS
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	9 772 275	876 291	-	10 648 566
2	финансовые активы,	9 772 275	876 291	-	10 648 566
3	в том числе: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения				
	которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	9 772 275	876 291	-	10 648 566
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	9 772 275	876 291	-	10 648 566
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-		-	
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	4 166 625	-	-	4 166 625
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	240 029	163 739	-	403 768
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	622 115	49 362	-	671 477
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	600 979	296 667	-	897 646
15	долговые ценные оумаги нефинансовых организации	4 142 527	366 523		4 509 050
14	производные финансовые активы,	-	-	-	
15	в том числе: производные финансовые активы, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: фьючерсы	-	-	-	
17	фионерев		_	_	
18	опционы	-	-	-	
19	СВОПЫ	-	-	-	
20	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-	-	-	
22	в том числе: фьючерсы	-	-	-	
23	форварды	-	-	-	
24	опционы	-	-	-	
25	свопы	-	-	-	
27	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги,	<u> </u>	-	-	<u> </u>
28	в том числе: фьючерсы				
	форварды	-	-	-	
30	опционы	-	-	-	
31 32	CBOINS	-	-	-	
33	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых	-	-	-	
	являются драгоценные металлы, в том числе:				
	фьючерсы	-	-	-	
35	форварды	-	-	-	
36 37	опционы свопы	-	-	-	
38	прочие производные финансовые активы	-	-	-	
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:			-	

			•	ī	1
	фьючерсы	-	-	-	
41	форварды	-	-	-	
42	опционы	-	-	-	-
44	свопы прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,				
	в том числе:				
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
47	×				
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-		-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	-	-	-	
51	местного самоуправления долговые ценные бумаги иностранных государств				
					_
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	-	-	-	-
	в том числе:				
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	_	
50	доловье денные сумым прединных организации и однков-нерезидентов	_	]	1	
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	-	-	-	-
	местного самоуправления				
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
	прочие активы,	-	-	-	-
27 апреля 2021 г.	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
		-	-	-	-
2021 r.	в том числе:	-	-	-	-
2021 r. 66	в том числе: инструменты хеджирования	-	-	-	-
2021 r. 66	в том числе: инструменты хеджирования нефинансовые активы,	-	-	-	-
2021 r. 66 67 68	в том числе: инструменты хеджирования нефинансовые активы, в том числе: основные средства (здания)	-	-	-	-
2021 r. 66 67 68 69	в том числе: инструменты хеджирования нефинансовые активы, в том числе: основные средства (здания) инвестиционное имущество	-	-	-	-
2021 r. 66 67 68	в том числе: инструменты хеджирования нефинансовые активы, в том числе: основные средства (здания) инвестиционное имущество Финансовые обязательства,	-	-	-	-
2021 r. 66 67 68 69 70	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:	-		-	-
2021 r. 66 67 68 69	в том числе: инструменты хеджирования нефинансовые активы, в том числе: основные средства (здания) инвестиционное имущество Финансовые обязательства,	-		-	-
2021 r. 66 67 68 69 70	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
2021 r. 66 67 68 69 70	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:			-	-
2021 r. 66 67 68 69 70	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:			-	-
2021 r. 66 67 68 69 70	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,			-	-
2021 r. 666 67 68 69 70 71	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:			-	-
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг			-	-
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения  производные финансовые инструменты, в том числе:				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты,				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  обязательства по тотражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения  производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом				-
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: фьючерсы				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения  производные финансовые инструменты,  в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:  фыочерсы  форварды				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: фьючерсы				
2021 r. 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты,  в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта,  в том числе: форварды  форварды  опционы				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты,  в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:  фыочерсы форварды  опционы  свопы прочие производные финансовые инструменты				
2021 r. 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: фьючерсы фьючерсы фьючерсы фьючерсы фьючерсы фюрварды опционы свопы				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 80 81 82	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе: фюрерсы форварды  опционы своты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 88 79 80 81 82	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты,  в том числе:  фыочерсы  фюрварды  опционы  свопы  прочие производные финансовые инструменты производные финансовые  финансовые производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные  производн				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 80 81 82	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначеные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения  производные финансовые инструменты,  в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта,  в том числе:  форварды  опционы  свопы  прочие производные финансовые инструменты  производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,  в том числе:  фыочерсы  форварды  форварды				
2021 r. 666 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,  в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты,  в том числе:  фыочерсы  фюрварды  опционы  свопы  прочие производные финансовые инструменты производные финансовые  финансовые производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные финансовые  производные  производн				
2021 r. 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 80 81 82 83 84 85	в том числе:  инструменты хеджирования  нефинансовые активы,  в том числе:  основные средства (здания)  инвестиционное имущество  Финансовые обязательства,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,  в том числе:  финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по поставке ценных бумаг  обязательства по возврату проданного обеспечения производные финансовые инструменты, в том числе:  производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:  форварды  опционы  свопы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: форварды опционы				

00	6				
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом	-	-	-	-
	которых являются ценные бумаги,				
	в том числе:				
89	фьючерсы		-	-	-
90	форварды				-
91	опционы		-		-
92	СВОПЫ				-
93	прочие производные финансовые инструменты				_
33	про те производные финансовые инструменты				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом	-	-	-	-
	которых являются драгоценные металлы,				
	в том числе:				
95	фьючерсы		-	-	-
96	форварды		-		-
97	опционы		-	-	-
98	СВОПЫ	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом			-	
	которых являются другие активы,				
404	в том числе:				
101	фьючерсы		-	-	-
102	форварды	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-
104	СВОПЫ	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые				_
	по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе				
	прибыли или убытка, при первоначальном признании",				
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,				
107	в том числе:				
107	встроенные производные финансовые инструменты,	-	-	-	-
108	прочие обязательства,		-		-
	в том числе:				
109	инструменты хеджирования,	-	-	-	-
	в том числе:				
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования			-	
]	денежных потоков,		]		
444	в том числе:				
111	фьючерсы		-	-	-
112	форварды	-	-	-	-
113	опционы	-	-	-	-
114	СВОПЫ	-	-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования			-	-
	справедливой стоимости,		]		
447	в том числе:				
117	фьючерсы	-	-	-	-
118	форварды	-	-	-	-
119	опционы	-	-	-	-
120	СВОПЫ	-	-	-	-
121	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-

# Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31.12.2021 года

Таблица 55.1 тыс.руб.

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование строки	Справедливая с	тоимость по уровням исх	одных данных	Итого справедливая стоимость
Строки		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	CIONMOCIS
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	7 808 770	1 293 891	-	9 102 661
2	финансовые активы,	7 808 770	1 293 891	-	9 102 661
	в том числе: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,	7 808 770	1 293 891	-	9 102 661
	в том числе:				
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, в том числе:	7 808 770	1 293 891	-	9 102 661
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-		-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	264 141	-	-	264 141
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	276 956	-	-	276 956
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 291 739	70 990	-	1 362 729
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	1 326 781	146 213	-	1 472 994
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	4 649 153	1 076 688	-	5 725 841
14	производные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
15	в том числе:  в том числе:	-	-	-	-
16					
16	фьючерсы	-	-	-	-
17	форварды	-	-	-	-
18	опционы	-	-	-	-
19	СВОПЫ	-	-	-	-
20	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-	-	-	-
22	в том числе: фьючерсы	-	-	-	-
23	форварды	-	-	-	-
24	опционы	-	-	-	-
25	СВОПЫ	-	-	-	
26	прочие производные финансовые активы	-	-	-	
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
28	фьючерсы	-	-	-	-
29	форварды	-	-	-	-
	опционы	-	-	-	-
31	СВОПЫ	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы,	<u> </u>	-	-	-
2.	в том числе:				
	фьючерсы	-	-	-	-
	форварды	-	-	-	-
36 37	опционы свопы	-		-	
			-	-	

	l			1	Т
39	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых	1	-	-	-
	являются другие активы,				
	в том числе:				
40	фьючерсы	-	-	-	-
41	форварды	-	-	-	
42	опционы	-	-	-	
43	СВОПЫ		-	-	
44	прочие производные финансовые активы	-	-	-	
45	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,				
	в том числе:				
46	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций		_	_	
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	-	-	-	
	местного самоуправления				
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций		-	-	
54	полговые пенные бумаги нефинансовых организаций		<del> </del>		
54	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	·	1	_	·
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	-	-	-	-
	в том числе:				
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций			-	-
58	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации		_	_	_
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов	-	-	-	-
	местного самоуправления				
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций				
				-	-
65	прочие активы,	·	-	-	-
	в том числе:				
66	инструменты хеджирования	-	-	-	-
67	нефинансовые активы,				
0,	в том числе:				
68	основные средства (здания)	<u> </u>			-
69	инвестиционное имущество	-	-	-	-
70	Финансовые обязательства,	-	-		-
l	,				
	в том числе:				
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
Ī	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,				
	в том числе:		<u> </u>		
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	-	-
	изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,				
	предназначенные для торговли,		1		
	в том числе:				
73	обязательства по поставке ценных бумаг	-	-	-	-
74	обязательства по возврату проданного обеспечения		-	-	-
75	производные финансовые инструменты,	-	-	-	-
1					
	в том числе:		1		
70					
76	производные финансовые инструменты, базовым (базисным) активом которых является иностранная валюта,		1	-	·
77	в том числе: фьючерсы		<del> </del>		
78	форварды				
79	опционы			-	
80	СВОПЫ			-	-
	-	-	•	•	-

81	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-	-	-	-
	в том числе:				
83	фьючерсы	-	-	-	-
84	форварды		-	-	-
85	опционы	-	-	-	-
86	СВОПЫ		-	-	-
87	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
88	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги,	-	-	-	-
	в том числе:				
89	фьючерсы		-	-	-
90	форварды		-	-	-
91	опционы		-	-	
92	СВОПЫ	-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы,	-	-	-	-
05	в том числе:				
95	фьючерсы		-	-	-
96 97	форварды	-	<del>-</del>	-	-
98	опционы	<u> </u>	-	-	-
99	прочие производные финансовые инструменты				
				-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы,	-	-	-	-
	в том числе:				
	фьючерсы	-	-	-	-
102	форварды		-	-	-
103	опционы		-	-	-
104	СВОПЫ	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-
106	прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании",	-	-	-	-
	в том числе:				
107	встроенные производные финансовые инструменты, прочие обязательства,	_	-	-	-
	в том числе:				-
109	инструменты хеджирования,	-	-	-	-
44-	в том числе:		ļ		
110	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков,	-	-	-	-
44:	в том числе:		ļ		
	фьючерсы	-	-	-	-
	форварды	-	-	-	-
	опционы	-	-	-	-
114 115	CBOTIAL		-	-	-
115	прочие производные финансовые инструменты	_	-	-	-
116	PROMORDANIA MANAGEMENT				-
116	производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости,				
	справедливой стоимости, в том числе:				
117	справедливой стоимости, в том числе: фьючерсы	-	-	-	-
117 118	справедливой стоимости, в том числе: фьючерсы форварды	-	-	-	-
117 118 119	справедливой стоимости, в том числе: фьючерсы форварды опционы	-	-	-	-
117 118	справедливой стоимости, в том числе: фьючерсы форварды		-	-	-

# Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30.06.2022 года

							Таблица 55.2
Номер	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные	Диапазон исходных	Обоснованные	тыс.руб. Чувствительность
строки				данные	данных (средневзвешенное	изменения	оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	значение) 6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	876 291	-	-	-		
	в том числе:						
2	финансовые активы,	876 291	-	-	-	-	,
	в том числе:						
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой	876 291	-		-	-	
	отражаются в составе прибыли или убытка,						
4	в том числе: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой	876 291					
,	отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,	0.0201					
	P. TOLL 1110700						
5	в том числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов						
	долошко центико бумани предитних организации и ошнов порозидентов						
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций		-		-	-	
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций		-			-	
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	100 700			-		
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	163 739	DCF, Цена НФА (расчет НРД), Цена Р2	котировки биржи, ставка дисконтирования	-	изменения в методах оценки нет	
10	долговые ценные бумаги иностранных государств  долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	49 362	DCF, Цена НФА	котировки биржи, ставка		изменения в методах	
	долговае долгае оуншт продития организации и осинов пореобщен ов	40 002	(расчет НРД), Цена Р2	дисконтирования		оценки нет	
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	296 667	DCF, Цена НФА (расчет НРД), Цена Р2	котировки биржи, ставка дисконтирования		изменения в методах оценки нет	
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	366 523	DCF, Цена ΗΦΑ (paget HPR) Heva P2	котировки биржи, ставка	-	изменения в методах	
			(расчет НРД), Цена Р2	дисконтирования		оценки нет	
14	производные финансовые активы,	-	-			-	
	в том числе:						
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является		-		-	-	-
	иностранная валюта,						
	в том числе:						
16 17	фьючерсы		-			-	
18	опционы						
19	СВОПЫ						
20	прочие производные финансовые активы						
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются						
	процентные ставки,						
	в том числе:						
22	фьючерсы		-			-	
23	форварды			-	-		
24	опционы	-	-		-	-	
25	свопы		-			-	
26 27	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются		-				
21	производные финансовые активы, овзисным (овзовым) активом которых являются ценные бумаги,			-			
	в том числе:						
28	фьючерсы		-			-	
29	форварды		-		-	-	-
30	опционы	•	-	-	-	-	
31 32	прочие производные финансовые активы					-	
33	производные финансовые активы (базовым) активом которых являются					-	
	драгоценные металлы,						
	в том числе:						
34	фьючерсы		-		-	-	-
35	форварды		-		-	-	
36	опционы	-	-	-	-	-	-
37	сволы	-	-	-	-	-	
38	прочие производные финансовые активы производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются					-	
33	производные финансовые активы, оазисным (оазовым) активом которых являются другие активы,	•	]			1	·
	в том числе:						
40	фьючерсы		-		-	-	-
41	форварды		-		-	-	
42	опционы	-		-			
43	свопы		-	-	-	-	
44 45	прочие производные финансовые активы прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения	•		-			<u> </u>
40	прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливои стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,	-	]				·
46	в том числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	_	-	-	-	
3	,	-	]				
47	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
48	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-		-	
49	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	
50	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						·
51	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-		-	-	
52	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-		-	-	
	ACREAN IN LINE OF THE PROPERTY						
53 54	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					-	
55	финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,	-				-	-
	в том числе:						
		i					

				1			1
56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		-	-		-	-
57	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций				-		-
59	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-					-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-			-
	самоуправления						
61	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-			-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
63	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций						
	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций			-			
65	прочие активы,	-		-			-
	в том числе:						
66	инструменты хеджирования						-
67	нефинансовые активы,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
	основные средства (здания)	-	•		-	-	-
69 70	инвестиционное имущество Финансовые обязательства,						
,,	в том числе:						
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения			-			-
	которой отражаются в составе прибыли или убытка,						
	в том числе:						
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения		-	-			-
	которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,						
	в том числе:						
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-				
	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		-	-		-	-
75	производные финансовые инструменты,	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>
76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,	-	-	-	-	-	-
77	B TOM HICCO.						
77 78	фьючерсы форварды					-	
	опционы	-				-	
80	CBONIA		-				
81	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых		-	-	-	-	-
	являются процентные ставки, в том числе:						
83	фьючерсы		-	-		-	
	форварды	-	-	-	-	-	-
	опционы	-		-			-
86	СВОПЫ		-	-			-
87	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-		-	-
	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	-					
88	являются ценные бумаги,		-	-	-	-	-
88	являются ценные бумаги, в том числе:			-		-	-
	являются ценные бумаги,	-		-			-
89 90	являются ценные бумаги, в том числе: фьючерсы форваеды	-	-	-	-	-	-
89 90 91	являются ценные бумаги, в том числе: фыочерсы формарды опционы	-	-	-	-	-	-
89 90 91 92	являются ценные бумаги, в том числе: фыочерсы формарды опционы свопы	-	-	-	-	-	-
89 90 91 92 93	являются ценные бумаги, в том числе: фыочерсы формарды опционы прочие производные финансовые инструменты		-	-	-	-	-
89 90 91 92 93	являются ценные бумаги, в том числе: фыочерсы формарды опционы свопы	-	-	-	-	-	-
89 90 91 92 93 94	являются ценные бумаги, фыочерсы форварды опционы своты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисьны (базовым) активом которых	-	-	-	-	-	
89 90 91 92 93 94 95 96	являются ценные бумаги, в том числе: фокмонерсы фокмонерсы фокмонерсы фокмоны саюты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются драгоценные металлы, в том числе: фокмонерсы фокмонерсы		-			-	-
89 90 91 92 93 94 95 96 97	являются ценные бумаги, в том числе: фюзерсы форварды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: фыочерсы форварды	-	-			-	-
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98	являются ценные бумаги, фыочерсы фыочерсы формарды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные металлы, в том числе: фыочерсы формарды опционы свопы	-	-		-	-	-
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98	являются ценные бумаги, в том числе: фюснерсы формарды опционы воемы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двагоценные металлы, в том числе: фыснерсы формарды опционы воемы прочие производные финансовые инструменты	-				-	
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99	являются ценные бумаги, фыочерсы фыочерсы формарды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные металлы, в том числе: фыочерсы формарды опционы свопы					-	
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99	являются ценные бумаги, а том числе: фыочерсы формарды опписны свопы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легияются драгоценные метаплы, в том числе: фыочерсы формарды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты	-	-			-	
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды оппционы своль прочие производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные металлы, в том числе: фысичерсы формарды сволы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные металлы, в том числе: формарды сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, являются другие активы,		-			-	
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, в том числе: фоночерсы в том числе: фоночерсы отщинны розвидьные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двагоценные металлы, в том числе: фыночерсы опционы воль прочиводные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двагоценные металлы, в том числе: фыночерсы опционы воль прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, в том числе: фьючерсы формарды опционы вовпы прочее производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двагиценные металлы, в том числе: фыо-черсы формарды опционы вовоты прочае производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двагиценные металлы, в том числе: фыо-черсы прочае производные финансовые инструменты прочае производные финансовые инструменты я том числе: фыо-черсы формарды опционы						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, в том числе: фоночерсы формарды опционы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются двагоценные металлы, в том числе: фысочерсы фономарды опционы вовпы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются двагоценные металлы, в том числе: фысочерсы фономарды опционы вовпы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты фысочерсы фономарды опционы втом числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, а том числе: фыочерсы формарды опписны сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легияются драгоценные метаплы, в том числе: фыочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легияются драгоценные метаплы, в том числе: фиочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты формарды а том числе: фыочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, а том чесле: фысичерсы формарды опписны денные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты формарды денные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты вализителя другие активы, в том числе: формарды опционы сволы производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, в том числе: фоночерсы формарды опционы васпы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двягоценные металлы, в том числе: фысочерсы формарды опционы своты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двягоценные металлы, в том числе: в том числе: фысочерсы фонансовые финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: фысочерсы фонансовые фонансовые попрочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100	являются ценные бумаги, а том чесле: фысичерсы формарды опписны денные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты формарды денные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты вализителя другие активы, в том числе: формарды опционы сволы производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты производные						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 79 100 101 102 103 104 105 106	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды опплиены своль прочие производные финансовые инструменты прочве призводные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные метаплы, в том числе: формарды прочие производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по провение производные финансовые инструменты прочие производные обязательства, классифицированные как "оцениваемые по прочие производные как "оцениваемы						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 100 101 102 103 104 105 106	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды опплиены сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легляются драгоценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых великотая драгие активы, в том числе: формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых великотая другие активы, в том числе: формарды прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие производные поставодные финансовые инструменты в том числе: в том числе: в том числе: в том числе:						
89 90 91 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 106	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы фысичерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные металлы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы в том числе: фысичерсы формарды опционы прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие финансовые базательства, илассифицированные как "оцениваемые по справедликой стоимости, именения которой отражаются в составе прибыли или фытка, при первиначальном признамии", в том числе: в то						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 79 100 101 102 103 104 105 106	являются ценные бумаги, в том числе: фоночерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: фыночерсы фоновраща попционы воль прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или буматка, при переначальном признании", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	являются ценные бумаги, а том числе: фыочерсы формарды отпрочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легияются драгоценные металлы, в том числе: фыочерсы формарды опционы саюты в том числе: формарды опционы а том числе: формарды опционы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются другие активы, в том числе: формарды опционы прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: в том числе: в том числе: в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	являются ценные бумаги, в том числе: фоночерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: фыночерсы фоновраща попционы воль прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или буматка, при переначальном признании", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы фысичерсы формарды отпироны сволы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются дагоценные металлы, в том числе: фысичерсы формарды отпироны сволы в том числе: фысичерсы финансовые финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: фысичерсы формарды отпироны сволы в том числе: фысичерсы формарды отпироны прочие финансовые бинатрументы прочие финансовые бинательта, классифицированные как "оцениваемые по граведивкой стомиссти, изменения которой отражаются в составе прибыли или в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы фысичерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двясиные металлы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются двятие финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты врочие производные финансовые инструменты в том числе: фысичерсы фысичерсы формарды опционы сволы прочие финансовые бинансовые инструменты прочие финансовые финансовые инструменты в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы формарды отописны своты прочне производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых леляются драгоценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды прочне производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фысичерсы формарды прочне производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фысичерсы формарды прочне производные финансовые инструменты прочне объязательства, в том числе:						
89 90 91 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 108 109	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды опписны довопь доворарды опписны довопь доворарды опроизводные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгисенные металлы, в том числе: фысичерсы формарды довора						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 108 109 110 111 111 111 112 113 114	являются ценные бумаги, а том числе: фыочерсы формарды отпрочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых легляются драгоценные метаплы, в том числе: фыочерсы формарды опционы саюты в том числе: формарды опционы а том числе: формарды опционы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: формарды опционы а том числе: прочие производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: в том числ						
89 90 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 106 109 110 111 111 111 111 111 111	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются драгиценные металлы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты в том числе: фысичерсы том числе: в том числе: прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: в том числе: в том числе: производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования денежных потоков, в том числе: формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 108 109 110 111 111 111 112 113 114	являются ценные бумаги, в том числе: фыочерсы формарды прочне производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых леляются драгоценные метаплы, в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты, прочве производные финансовые инструменты, формарды прочве производные финансовые инструменты, формарды прочве производные финансовые инструменты формарды прочве производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты формарды прочве производные финансовые инструменты прочве обязательства, в том числе: в						
89 90 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 106 109 110 111 111 111 111 111 111	являются ценные бумаги, в том числе: фысичерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются драгиценные металлы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты в том числе: фысичерсы том числе: в том числе: прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: в том числе: в том числе: производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования денежных потоков, в том числе: формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы вольчие производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы						
89 90 91 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгиценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты формарды опционы сволы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязительства, класифицированные как "оцениваемые по прочие производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: в том числе: в том числе: прочве обязательства, в том числе: в том числе: производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты прочне обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования в том числе: фысичерсы формарды опициены в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочие обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочее производные финансовые инструменты прочее обязательства, в том числе:						
89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 108 109 110 111 112 111 111 111 111 111 111 111	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды отпричен производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы в том числе: формарды опционы в том числе: формарды опционы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты, прочве производные финансовые инструменты прочве финансовые объектель, в том числе: формарды опционы сволы в том числе: формарды в том числе: прочве объектательства, классифицированные как "оцениваемые по правединие объектательства, классифицированные как "оцениваемые по токубытка, при первоначальном признании", в том числе: в том числе: прочве объектательства, в том числе: прочве объектательства, в том числе: формарды опиционы в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты прочве объектательства, в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты прочвенные формарды опиционы сволы в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды формарды формарды формарды формарды						
89 90 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 106 109 110 111 112 113 114 115 116 117	являются ценные бумаги, а том числе: фыочерсы формарды опционы своль прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых вяляются драгиценные металлы, а том числе: фыочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты в том числе: формарды опционы в том числе: прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые обязательства, классифнированные как "оцениваемые по граведнияю стомости, киманения которой отражаются в составе прибыти или убытка, при первоначальном признании", в том числе: в том числе: прочиводные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды опционы в том числе: формарды прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования формарды прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инстру						
89 90 91 92 93 94 95 96 99 100 101 102 103 104 105 106 110 111 111 111 111 111 111	являются ценные бумаги, а том числе: фысичерсы формарды отпричен производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные метаплы, в том числе: фысичерсы формарды опционы сволы в том числе: формарды опционы в том числе: формарды опционы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты, прочве производные финансовые инструменты прочве финансовые объектель, в том числе: формарды опционы сволы в том числе: формарды в том числе: прочве объектательства, классифицированные как "оцениваемые по правединие объектательства, классифицированные как "оцениваемые по токубытка, при первоначальном признании", в том числе: в том числе: прочве объектательства, в том числе: прочве объектательства, в том числе: формарды опиционы в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты прочве объектательства, в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды прочве производные финансовые инструменты прочве производные финансовые инструменты прочвенные формарды опиционы сволы в том числе: формарды опиционы сволы в том числе: формарды формарды формарды формарды формарды						

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

							Таблица 55.2 тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой
строки				данные	(средневзвешенное	изменения	стоимости
1	2	3	4	5	значение) 6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости,	1 293 891	-	-			
	в том числе:						
2	финансовые активы,	1 293 891	-				
	в том числе:						
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой	1 293 891	-				
Ů	отражаются в составе прибыли или убытка,	1 200 001					
	в том числе:						
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой	1 293 891	-				
	отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли,		ĺ				
	в том числе:		ĺ				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-		-		
_							
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	•	-	•	•	•	
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	•	-	•
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-		
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-			
	самоуправления						
10	долговые ценные бумаги иностранных государств						
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	70 990	DCF, Цена НФА (расчет НРД), Цена Р2	котировки биржи, ставка дисконтирования	-	изменения в методах оценки нет	
ĺ			(раслот пгд), цена Р2	дисконтирования		оценки нет	
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	146 213	DCF, Цена НФА	котировки биржи, ставка		изменения в методах	
ĺ			(расчет НРД), Цена Р2			оценки нет	
L				_			
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 076 688	DCF, Цена НФА (расчет НРД), Цена Р2	котировки биржи, ставка дисконтирования		изменения в методах оценки нет	
<u> </u>			" г. н., цопа г.2	дионолирования		Odenta Hel	
14	производные финансовые активы,	-	-	-	-	-	-
ĺ	в том числе:						
15	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является	-	-	-		-	
ĺ	иностранная валюта,						
	в том числе:						
16	фьючерсы	-	-		-	-	-
17	форварды	-	-	-	-	-	
18	опционы	-	-	-	-	-	
19	СВОПЫ	-	-	-	-	-	
20	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-	-	
21	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются	-	-	-			
	процентные ставки,						
	в том числе:						
22	фьючерсы	-	-				
23	форварды	-	-	-	-	-	
24	опционы	-	-	-		-	
25	СВОПЫ	-	-	-		-	
26	прочие производные финансовые активы		-	-			
27	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются		-	-		-	
l	ценные бумаги,						
	в том числе:						
28	фьючерсы	-	-	-		-	
29	форварды	-	-	-	-	-	-
30	опционы	-	-	-	-	-	
31	СВОПЫ	-	-	-			
32	прочие производные финансовые активы						
33	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются		,	-1	-	-	
ĺ			_	-	-	-	
	драгоценные металлы,	-	-	-	-	-	
	в том числе:		-	-	-	-	
34			-	-	-	-	
34 35	в том числе:		-	-	-	-	
	в том числе:	-	-	-	-	-	
35	в том числе: фьючерсы форварды	-	-	-	-	-	
35 36	в том числе: фьючерсы формарды опционы	-	-	-	-	-	
35 36 37	в том числе: фьючерсы формарды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочиводные финансовые активы	-	-	-	-	-	
35 36 37 38	в том числе: фыочерсы формарды  опционы  свопы прочие призводные финансовые активы прочводные финансовые активы (базовым) активом которых являются другие актива	-	-	-	-	-	
35 36 37 38 39	в том числе:  фьючерсы  формарды  свопы  прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие призводные финансовые активы производные финансовые активы в том числе:  в том числе:	-	-	-	-	-	
35 36 37 38 39	в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие призводные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы, а том числе: фыочерсы	-	-	-		-	
35 36 37 38 39 40 41	в том числе: фьючерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие призводные финансовые активы прочив пактивы а том числе: фьючерсы форварды	-	-	-		-	
35 36 37 38 39	в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие призводные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы, а том числе: фыочерсы	-		-		-	
35 36 37 38 39 40 41	в том числе:  фьочерсы  форварды  опционы  сволы  прочие производные финансовые активы  прочие призводные финансовые активы  прочив пактивы  активы  зом числе:  фыочерсы  форварды						
35 36 37 38 39 40 41 42	в том числе: фьючерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие призводные финансовые активы производные финансовые активы отщиновы в том числе: фьючерсы форварды опционы						
35 36 37 38 39 40 41 42 43	в том числе: фысичерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочив пактивы а том числе: фысичерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44	в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44	в том числе: фысичерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочив пактивы а том числе: фысичерсы форварды опционы саопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44	в том числе: фысичерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочив производные финансовые активы а том числе: фыочерсы форварды опционы волы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44	в том числе: фиочерсы форварды опшконы свопы прочие производные финансовые активы производные финансовые активы другие активы а том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы вогорой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44	в том числе: фиочерсы форварды опшконы свопы прочие производные финансовые активы производные финансовые активы другие активы а том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы вогорой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45	в том числе:  фокверсы  формарды  опционы  свопы  прочие производные финансовые активы  опционы  свопы  прочие производные финансовые активы  прочие производные финансовые активы  прочие финансовые бинансовые активы  прочие финансовые бинансовые активы  прочие финансовые активы  прочие финансов						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45	в том числе: фысиерсы форварды опшкимы сволы прочие прокзводные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды опшкимы сволы прочие призваедные финансовые активы прочие призваедные финансовые активы прочие призваедные финансовые активы прочие призваетия прочие призваетия прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие призваетия прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие финансовые активы прочие призваетия прочие финансовые активы прочие финансовы						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49	в том числе: фыочерсы форварды ощисны свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие ценные финансовые активы прочие ценные финансовые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, а том числе: допевые ценные бумаги кередитных организаций и банков-нерезидентов допевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций допевые ценные бумаги нефинансовых организаций допевые ценные бумаги правительства Российской Федерации						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50	в том числе: фыочерсы форварды ощноны сволы прочие производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды опционы сволы прочие производные финансовые активы прочие финансовые прибыти или убытка, а том числе: допевые ценные бумаги кередитных организаций и банков-нерезидентов допевые ценные бумаги нефинансовых организаций допговые ценные бумаги гранительства Российской Федерации и органов местного смолуправления						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50	в том числе: фыочерсы форварды  сволы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие активы прочие производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды прочие производные финансовые активы прочие ценные бумаги кредитных организаций и банксе-нерезидентов долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги правительства Российской Федерации долговые ценные бумаги гранительства Российской Федерации и органов местного смолуправления						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50	в том числе: фыочерсы форварды ощноны сволы прочие производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды опционы сволы прочие производные финансовые активы прочие финансовые прибыти или убытка, а том числе: допевые ценные бумаги кередитных организаций и банков-нерезидентов допевые ценные бумаги нефинансовых организаций допговые ценные бумаги гранительства Российской Федерации и органов местного смолуправления						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 50 51	в том числе: фыочерсы форварды ощисны свопы прочие производные финансовые активы в том числе: фыочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые активы прочие ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долевые ценные бумаги кредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги правительства Российской Федерации долговые ценные бумаги губъектов Российской Федерации и органов местного смомуправлены долговые ценные бумаги иностранных государств						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53	в том числе: фыочерсы форварды  сволы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие другие активы в том числе: фыочерсы форварды прочие производные финансовые активы прочие финансовые астивы прочие финансовые активы прочие финансовые обращения обращения прочие финансовые обращения или убытка, в том числе: допевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов доповые ценные бумаги правительства Российской Федерации допговые ценные бумаги правительства Российской Федерации допговые ценные бумаги иностранных государств						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53	в том числе: фокчерсы фокварды опционы сволы прочие призводные финансовые активы прочве призводные финансовые активы прочве финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы а том числе: фокчерсы фокчерсы прочие финансовые активы прочие призводные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие финансовые образити или убытка, а том числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций долговые ценные бумаги крофиктов Российской Федерации долговые ценные бумаги крофиктов Российской Федерации долговые ценные бумаги крофиктых организаций и банков-нерезидентов долговые ценные бумаги исфокати косурансых государсть долговые ценные бумаги инфоканих госурарсть						
35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53	в том числе: фыочерсы форварды  сволы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие производные финансовые активы прочие другие активы в том числе: фыочерсы форварды прочие производные финансовые активы прочие финансовые астивы прочие финансовые активы прочие финансовые обращения обращения прочие финансовые обращения или убытка, в том числе: допевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов доповые ценные бумаги правительства Российской Федерации допговые ценные бумаги правительства Российской Федерации допговые ценные бумаги иностранных государств						

56	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	ı J			Ι .		ا. ا
-							
	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций			-	-	•	
	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	•		-	-	-	-
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации		-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-		-	-	-	-
61	долговые ценные бумаги иностранных государств			-	-		-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			-	-	-	-
	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	•		-	-	-	-
	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций			-	-		-
	прочие активы,	-		-	-	-	-
	в том числе:						
	инструменты хеджирования			-	-	-	-
	нефинансовые активы,	-		-	-	-	-
	в том числе:						
	основные средства (здания)			-	-		-
	инвестиционное имущество			-	-	٠	-
70	Финансовые обязательства,			-	-	-	-
	в том числе:						
71	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка,			-	-		-
	в том числе:						
72	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, предназначенные для	-		-	-	-	-
	торговли,						
	В ТОМ ЧИСЛЕ:			ļ			
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	1		1	1	-	1
74	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-		-	-	-	-
	производные финансовые инструменты,	-		-	-	-	-
	в том числе:						
76	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	-			-	-	-
	является иностранная валюта,						
<u> </u>	в том числе:						
	фьючерсы	-		-	-	-	-
	форварды	-			-	-	-
	опционы	-		-	-	-	-
80	свопы	•	-	-	-	-	-
	прочие производные финансовые инструменты	•		-	-	-	-
82	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-		-	-	-	-
	в том числе:						
	фьючерсы				-		-
	форварды				-		-
	опционы						
	сволы						-
	прочие производные финансовые инструменты						-
	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых						-
	являются ценные бумаги,						
	в том числе:						
89	фьючерсы			-	-		-
90	форварды			-	-		-
	опционы			-	-	-	-
92	СВОПЫ			-	-	-	-
93	прочие производные финансовые инструменты			-	-		-
~.	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых	-			-		-
94							
	являются драгоценные металлы, в том числе:						
95	фьючерсы	•		-	-	-	-
95 96	фьючерсы	-		-	-	-	-
95 96 97	фьючерсы формарды опционы	-	-	-	-	-	-
95 96 97	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99	фьючерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99	фьючерсы формарды опционы	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99	фьючерсы фореарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы,	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99	фьючерсы фореворды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых жаляются другие активы, в том числе:	-		-	-		-
95 96 97 98 99 100	фьючерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фьючерсы	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99 100	фиочерсы форварды опционы свопы прочне производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых веляются другие активы, в том числе: фиочерсы форварды	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99 100	фиочерсы форварды опционы своты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, а том числе: фиочерсы форварды опционы	-	-	-	-	-	-
95 96 97 98 99 100 101 102 103	фиочерсы фореарды опционы волы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, а том чиспе: фыочерсы фореарды опционы	-		-	-	-	-
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105	фьючерсы фореводы опционы сволы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фыючерсы опционы сволы	-		-		-	
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фьючерсы фореворды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фысчерсы опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочее финансовые объязательства, классифицированные как "оцениваемые по	-				-	-
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, а том числе: фоочерсы форварды опционы свопы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязателыства, класифицированные как "оцениваемые по	-				-	-
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105	фиочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых автяются другие активы, в том числе: фиочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или бостать, при перемечатьном признамии", в том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы фореарды опционы свопы прочне производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фысчерсы фысчерсы опционы свопы прочне производные финансовые виструменты прочне производные финансовые виструменты прочне финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справардныеб стомости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании".					-	
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых автяются другие активы, в том числе: фиочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или бостать, при перемечатьном признамии", в том числе:						-
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы форварды опционы веспы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: фоочерсы фореарды опционы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справардныей стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при переначальном призначии". в том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых запанотся другие активы, а том числе: фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при переоначальном признании", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства,						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых желяются другие активы, в том числе: фиочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "сцениваемые по справедливой стоимости, изменения исторой отражаются в составе прибыли или бытал, при первоначальном признамии", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: виструменты хеджирования, в том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых зеляются другие активы, а том числе: форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты прочен производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при переоначальном призначии", в том числе: вотроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: инструменты жеджирования, в том числе: инструменты жеджирования, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования гримиводные финансовые инструменты, используемые для жеджирования гримиводные финансовые инструменты, используемые для жеджирования						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108	фыочерсы  формарды  опционы  сеопы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых авляются другие активы, а том числе: фыочерсы формарды поционы прочие производные финансовые инструменты а том числе: встроенне обязательства, глассифнированные как "сцениваемые по сраведиляю стомости, камененя которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признамии", а том числе: встроенне обязательства, прочие обязательства, прочие обязательства, а том числе: виструменты жеджирования, в том числе: виструменты жеджирования, в том числе: виструменты жеджирования, в том числе: вотроненные финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106	фиочерсы формарды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых веляются другие активы, а том числе: фыочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытал, при переначальном признании", а том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, а том числе: инструменты жеджирования, а том числе: инструменты жеджирования, а том числе: прочаводные финансовые инструменты, используемые для хеджирования а том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 109	фиочерсы форварды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, а том числе: фоочерсы форварды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при персеначальном призначии". в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочне обязательства, а том числе: второчне обязательства, а том числе: второчных призводные финансовые инструменты прочне обязательства, а том числе: второчных потоках, в том числе: производные финансовые инструменты, истользуемые для хеджирования денетымах потоках, в том числе:						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых запанотся другие активы, а том числе: форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты прочен производные финансовые инструменты прочен производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном призначии", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочне обязательства, в том числе: инструменты жеджирования, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования денежных потоков, в том числе: финочерсы форварды						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 110 111 111 112	фыочерсы  формарацы  опционы  прочие производные финансовые инструменты  прочае обращене финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых валяются другие активы,  в том числе:  фыочерсы  формарацы  опционы  прочие образарацы  прочие финансовые финансовые инструменты  прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справеднияю стоимости, инжения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании",  в том числе:  второчие обязательства,  в том числе:  инструменты жаджирования,  в том числе:  в том						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 110 111 111 111 111 111 111 111	филочерсы  формарды  подисны  сеопы  прочие производные финансовые инструменты  производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых авляются другие активы,  а том числе:  фыючерсы  формарды  прочие производные финансовые инструменты  прочие производные финансовые инструменты  прочие производные финансовые инструменты  прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или божта, при перемечальном признами",  а том числе:  встроене обязательства,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования фыночерсы фыючерсы фыючерсы фыючерсы формарды  опцисны  сеопы						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 111 111 111 111 111 111	филочерсы формарды опционы сволы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых веляются другие активы, а том числе: филочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие производные финансовые инструменты прочие призводные финансовые инструменты прочие призводные финансовые инструменты а том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие объатальства, а том числе: инструменты жеджирования, а том числе: инструменты финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе: филочерсы формарды формарды опционы прочие образорные финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе: филочерсы формарды опционы вольные производные финансовые инструменты прочие образорные финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе: филочерсы оформарды отпрочие производные финансовые инструменты						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 110 111 112 113 114 115	филочерсы  формарды  подисны  сеопы  прочие производные финансовые инструменты  производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых авляются другие активы,  а том числе:  фыючерсы  формарды  прочие производные финансовые инструменты  прочие производные финансовые инструменты  прочие производные финансовые инструменты  прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или божта, при перемечальном признами",  а том числе:  встроене обязательства,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  инструменты хеджирования,  а том числе:  производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования фыночерсы фыючерсы фыючерсы фыючерсы формарды  опцисны  сеопы						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 109 110 111 111 112 113 114 115 116 116 116 116 116 116 116 116 116	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых валяются другие активы, в том числе: фиочерсы форварды прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при переначальном признавии", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: инструменты жерхирования, в том числе: прочведные финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе: фиочерсы форварды опционы вольные финансовые инструменты, используемые для жеджирования форварды прочие производные финансовые инструменты прочае обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования форварды опционы вольные финансовые инструменты прочае производные финансовые инструменты прочае отмости.						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 111 112 113 114 115 116	филочерсы формарды опционы прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых авляются другие активы, а том числе: фыючерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие обязательства, глассифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или больта, при перемечальном призвамия, а том числе: ветсроенные призводные финансовые инструменты прочие обязательства, а том числе: инструменты хеджирования, а том числе: ниструменты хеджирования, а том числе: фыючерсы фыеменых потоков, а том числе: фыючерсы формарды опционы свопы прочив производные финансовые инструменты прочие производные производные производные финансовые инструменты прочие производные прои						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 111 112 111 111 115 116	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых валяются другие активы, в том числе: фиочерсы форварды прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, классифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при переначальном признавии", в том числе: встроенные производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: инструменты жерхирования, в том числе: прочведные финансовые инструменты, используемые для жеджирования в том числе: фиочерсы форварды опционы вольные финансовые инструменты, используемые для жеджирования форварды прочие производные финансовые инструменты прочае обязательства, в том числе: производные финансовые инструменты, используемые для жеджирования форварды опционы вольные финансовые инструменты прочае производные финансовые инструменты прочае отмости.						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 110 111 112 113 114 115 116 117 118	фиочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, а том числе: фоочерсы форварды опционы весты прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые обязательства, класифицированные как "оцениваемые по справедливой отомности, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при персиаводные финансовые инструменты в том числе: второчные производные финансовые инструменты прочне обязательства, а том числе: второчные производные финансовые инструменты прочне обязательства, а том числе: производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денетельки тогоков, в том числе: фысочерсы форварды опционы прочне производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочне производные финансовые инструменты прочеродные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочне производные финансовые инструменты прочена производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочене производные финансовые инструменты и проче						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119	фиочерсы формарды опционы прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых валяются другие активы, в том числе: фыочерсы формарды прочиводные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых валяются другие активы, в том числе: фыочерсы формарды прочие производные финансовые инструменты прочие финансовые бизательства, глассифицированные как "оцениваемые по справедливой стоимости, инвенения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", в том числе: встроченые обязательства, в том числе: встроченые производные финансовые инструменты прочие обязательства, в том числе: виструменты жаджирования, в том числе: виструменты жаджирования, в том числе: финансовые инструменты, используемые для жаджирования денежных потоков, в том числе: формарды опционы свопы том числе: формардые финансовые инструменты, используемые для жаджирования производные финансовые инструменты, используемые для жаджирования прочественение для жадж						
95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 110 111 111 112 113 114 115 116	филочерсы формарды опционы саопы формарды финансовые инструменты (базовым) активом которых авляются другие активы, а том числе: финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых авляются другие активы, а том числе: фыючерсы финансовые инструменты (базовым) активом которых авляются другие активы, а том числе: фыючерсы финансовые инструменты рочие производные финансовые инструменты рочие финансовые обазательства, глассифицированные как "оцениваемые по справедиямос гомости, климения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании", а том числе: встроене обязательства, а том числе: инструменты херхирования, а том числе: производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования в том числе: фыючерсы финансовые инструменты, используемые для хеджирования опционы сволы производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочее производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования опционы сволы прочее производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования прочее производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования опционы сволы инструменты, используемые для хеджирования опционы бинансовые инструменты, используемые для хеджирования опционы бинансовые инструменты, используемые для хеджирования опционы бинансовые инструменты, используемые для хеджирования оприводные финансовые инструменты оприводные для хеджирования оприводные финансовые инструменты оприводные для хеджирования оприводные для хеджирования оприводные дл						

### Примечание 57. Операции со связанными сторонами

### Остатки по операциям со связанными сторонами на 30.06.2022 года

Таблица 57.1

				C					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий	Компании под общим контролем	Прочие связанные	Итого
				предприятия		персонал		стороны	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства и их эквиваленты	-	-	-	-	-	-	-	
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-	=	-	-
5	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	-	-	-		-		-	
8	финансовые активы, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	
10	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	-	-	-	-	-	-	-
10.1	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	-	-	-	-	-	-	-	_
15	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании		-				-	-	
16	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	-	-	-		-		-	
17	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-	-			-	-	
18	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-	
19	Прочие обязательства	-	-	-	-	1 785	-	1 847	3 632

### Примечание 57. Операции со связанными сторонами

### Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2021 года

Таблица 57.1 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское	Дочерние	Совместно	Ассоциированные	Ключевой	Компании под	Прочие	Maria
строки			до терпие	COBMICCINO	лесоциированные	IOHOTEBON	компании под	Прочие	Итого
		предприятие	предприятия	контролируемые	предприятия	управленческий	общим контролем	связанные	
				предприятия		персонал		стороны	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 Де	енежные средства и их эквиваленты	-	-	-		-	-	-	-
2 Де	епозиты и прочие размещенные средства в кредитных	-							
	епозиты и прочие размещенные средства в кредитных рганизациях и банках-нерезидентах	-	-	-		-	-	-	-
	инансовые активы, оцениваемые по справедливой								
	гоимости, изменения которой отражаются в составе	-	_	_	-		Ī	Ī	
	рибыли или убытка,								
	том числе:								
	инансовые активы, переданные без прекращения	-	-	-	-	-	-	-	-
пр	ризнания								
5 Фі	инансовые активы, имеющиеся в наличии для	-	-	-		-	-	-	-
пр	родажи,								
В	том числе:					ĺ			
	инансовые активы, переданные без прекращения	-	-	-		-	-	-	-
	ризнания					ĺ			
	инансовые активы, удерживаемые до погашения,		_		-	-		_	-
	том числе:								
	инансовые активы, переданные без прекращения	-	-	-		-	-	-	-
np	ризнания								
9 Пр	рочие размещенные средства и прочая дебиторская	-	-	-		-	-	-	-
за	адолженность								
10 Де	ебиторская	-	-	-	-	-	-	-	-
за	вдолженность по деятельности в качестве страховщика					ĺ			
по	о обязательному пенсионному страхованию,					ĺ			
	еятельности по негосударственному пенсионному								
	беспечению								
	рочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
	инансовые обязательства, оцениваемые по	-	-	-	-	-	-	-	-
	праведливой стоимости, изменения которой								
	тражаются в составе прибыли или убытка								
12 3a	аймы и прочие привлеченные средства	-	-	-		-	-	-	-
13 Ba	ыпущенные долговые ценные бумаги			_	_	_			_
				_					
	редиторская	-	-	-	-	-	-	-	-
	вдолженность по деятельности в качестве страховщика					ĺ			
по						ĺ			
	еятельности по негосударственному пенсионному								
	беспечению								
	бязательства по договорам об обязательном	-	-	-	-	-	1	1	-
пе	енсионном страховании								
	бязательства по договорам негосударственного	-	-	-		-	-	-	-
	енсионного обеспечения, классифицированным как					ĺ			
ст	граховые								
17 06	бязательства по договорам негосударственного	-	-	-	-	-	-	-	
	енсионного обеспечения, классифицированным как					ĺ			
ин	нвестиционные с негарантированной возможностью					ĺ			
по	олучения дополнительных выгод								
18 Pe	езервы - оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-	
19 Nr	рочие обязательства					2 472		1 827	4 299
19 11	рочие ооязательства	1	-	_	_	24/2		1 827	4 299

# Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 1 полугодие 2022 года

Таблица 57.2 тыс.руб.

Номер   Намиенскание подазтеля   Материнске предприятия   Остажетно предпри										тыс.руб.
1   1   1   1   1   1   1   1   1   1	Номер	Наименование показателя	Материнское	Дочерние	Совместно	Ассоциированные	Ключевой	Компании под	Прочие связанные	Итого
1 1 Валисси по договорам об обезательное пенсионого расспесии, изследение странение и негосудерственного пенсионого обеспечения, изследения обеспечения изследения обеспечения изследения обеспечения изследения обеспечения, изследения обеспечения изследения обеспечения, изследения обеспечения изследения изслед	строки		предприятие	предприятия	контролируемые	предприятия	управленческий	общим контролем	стороны	
1         Выссы по договором об обязтельном пенсонном           2         Выссы по договором метохудерственного пенсонного           обеспечения, изассфицированным так страковые и метох договором метохудерственного пенсонного получения доловительных выгод         — — — — — — — — — — — — — — — — — — —					предприятия		персонал			
Страсовании   Страсования негосудественного печенонного обестнения, киссифинарованный выможностью получения дополнятельных выгод.   Страсования выполнять по договорам об обезательном печенонном страсования выполнять по договорам об обезательном печенонного обестнения, киссифинарования бызоконностью получения дополнятельных выгод.   Страсования нестоя получения дополнятельных выгод.   Страсования, деятельного печенонного обестнения по печенонного обестнения по негосударственного получения деятельного деятельного получения деятельного д	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вински по договорам негосударственного пенсионного можетический объекты и подпоравля негосударственного пенсионного подпоравля выполняться выпод подпорав негосударственного пенсионного пенсион	1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном								
		страховании								
	_									
шеястиционные с негранированной возможностью получения доложительном пенсионном страховании подговорам негосударственного пенсионного обеспечении, массифицированным зам страховани и инвестиционные с негранированной возможностью получения доложительных вигод обеспечении, массифицированным зам страховане и инвестиционные расходы вы вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходоя) от деятельности в качестве страхования, деятельности в качестве страхования, деятельности в качестве страхования, деятельности по несоударственному манисимими действенному обеспечения по обеспечения обеспечения по обеспечения обеспечения по обес	2			-	-		-		-	
Вылати по договорам егосудартевние пенсионном страхования по договорам негосудартевнего пенсионного обеспечения, ильсофиционные с негарантированной возможностью получения дололиятельних выгод      Амениционные с негарантированной возможностью получения дололиятельних выгод      Трочие долоды за вычетом расхода (прочее расходы за вычетом долодов) пределенного негосудартельного получения долоды (прочее долоды за вычетом долодов) пределенного негосудартельного негосудартел										
3 Выплаты по договором об обязательном пенсионном страховании     4 Омалать по договором месосурарственного пенсионного обеспечения, каксофицированном как страховые и инвестиционные с негофинированной возможностью получения дополнительных выгод     5 Амеранционные расходая     6 Прочее доходы за вычетом расходов (прочие расходы за страховые и деятельности в сместве страхованию, деятельности по негосурарственному страхованию, деятельности по негосурарственному страхованию, деятельности по негосурарственному сенсионному обеспеченном обеспече										
Сураховании  4		получения дополнительных выгод								
Сураховании  4										
	3		-	-	-	-	-	-	-	-
обеспечения, изскофенированным как стражовые и инвестиционные расходы получения дополнительных выгод прочие расходы прочие расходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом расходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваюми или гражовами по стражаются в составе прибыли или убитка потрой отражаются в составе прибыли или убитка потражения и потращения с финансовным аттивыми, инееещимнога в палитильном волючивами в него потращения с финансовным или убитка потражаются в потращения с финансовным или убитка потражения в потращения и потращения в потращения и потращения в потращения и потращения в потращения и потращения и потращения в потращения и потращени		страховании								
### инвестиционные с негаратированной возможностью получение дополнятьсямых ветод     ### прочие докоды за вычетом расходов (прочие расходы за      ### прочие докоды за вычетом расходов (прочие расходы за      ### прочие докоды за вычетом расходов (прочие расходы за      ### прочие докоды за      ### прочие докоды за      ### прочие докоды за      ### прочие докоды за      ### прочие докодов (расходы за      ### прочие      ### прочие инвестиционные докодов      ### прочие инвестиционные докодов      ### за      ### прочие инвестиционные докодов за      ### за      ### прочие инвестиционные докодов за      ### за      ### прочие инвестиционные докодов за      ### за      ### прочие      ### прочие      ### за      ### прочие      ### проч	4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного				-				
Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) по перациям с финансовыми инструментами, минесициинные доходы за вычетом доходов) по перациями е вегом доходов (прочие расходы за вычетом доходов) по перациями с финансовыми инструментами, оцениваемими по гражается в составе прибыли или убытка   — — — — — — — — — — — — — — — — — —		обеспечения, классифицированным как страховые и								
		инвестиционные с негарантированной возможностью								
Прочие доходия за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в конестве страховшиха по объязельности по негосударственному еспракованию, деятельности по негосударственному еписионному обеспечению  7 доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операцика с финансовыми инструментями, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой горажовстка в составе прибыли или убитка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операцики с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продами  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за вычетом доходов) от операций с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  10 Процентые доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операциям с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операциям с нивестиционным имуществом и доходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  13 Обще и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы		получения дополнительных выгод								
Прочие доходия за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в конестве страховшиха по объязельности по негосударственному еспракованию, деятельности по негосударственному еписионному обеспечению  7 доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операцика с финансовыми инструментями, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой горажовстка в составе прибыли или убитка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операцики с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продами  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за вычетом доходов) от операций с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  10 Процентые доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операциям с нивестиционным имуществом и капитальными аложениямия в него  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операциям с нивестиционным имуществом и доходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  13 Обще и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы										
вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страховшико, деятельности по нетосударственному пенсионному обеспечению  7 Доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по перациям с финансовыми инструментами, операциям с финансовыми инструментами, операциям с финансовыми инструментами, операциям с финансовыми инструментами, операциям с финансовыми активами, инсерциям с финансовыми активами, имеющимся в наличим для продами  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по перациям с финансовыми инструментами, имеющимся в наличим для продами  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с инвестиционными внегом доходов) по операциям с инвестиционными инструментыми внегом доходов (пасходы за вычетом доходов) по операциям с инвестиционныме доходы за вычетом доходов (пасходы за вычетом расхода (расходы за вычетом расхода (расходы за вычетом расхода (расходы за вычетом расхода (расходы за вычетом расходов (пасходы за вычетом расходов)  10 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  11 Доходы за вычетом расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходы за вычетом рас	5	Аквизиционные расходы	-	-		-			-	-
страховщика по обязятельному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению  7 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стимости, изменения которой отражаются в составе прибыти или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходоя) по операциям с финансовыми атгивами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходоя) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходоя) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и административные доходы за вычетом расходов  14 Процентные расходы  15 Ярочие диментиционные доходы  16 Прочие диментиционные доходы  17 Прочие диментиционные доходы  18 Общие и административные расходы  19 Прочие диментиционные расходы  10 Прочие диментиционные доходы  11 Прочие диментиционные доходы  12 Прочие диментиционные доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы	6	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за				-			-	
страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению  7 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются составе прибыми или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися вналичии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валитой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом доходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходы (расходы за вычетом расходы (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходы (расходы за вычетом доходов)  13 Общие и административные расходы (расходы за вычетом доходов)  14 Процентные расходы (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) (расходы за вы		вычетом доходов) от деятельности в качестве								
пенсионному обеспечению       1       Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по поперациям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убитка       -		страховщика по обязательному пенсионному								
пенсионному обеспечению       1       Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по поперациям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убитка       -		страхованию, деятельности по негосударственному								
7 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедниям с гомысти, именения которой отражаются в составе прибыли или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, именощимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операций с инвестиционным имуществом и капитальными аложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие идминистративные расходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Процентные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочен доходы  10 Прочен доходы  10 Прочен доходы										
доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операция с инвестиционным имуществом и наличтальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операция с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов) (расходы за вычетом расходов) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Процентные расходы  17 Процентные расходы  18 Общие и административные расходы  19 Процентные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Процентные расходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и даминистративные расходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочен доходы  10 Прочен доходы  10 Прочен доходы  11 Процентные расходы  12 Прочен доходы  13 Прочен доходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы										
оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в состаее прибыли или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансковыми активами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и калитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и навестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  14 Процие инвестиционные доходы  15 Прочие идминистративные расходы  16 Процентные расходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы	,			-	-	-	-	-	-	-
которой отражаются в составе прибыли или убытка  8 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иниестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  13 Общие и ваминистративные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие ирвостиционные расходы  16 - 15978 - 4 067 20 105  17 Прочие ирвостиционные расходы  18 Процентные расходы  19 Процентные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие ирвостиционные доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы										
доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы по операция с иностранной валютой  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и административные расходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и доходы  17 Общие и административные расходы  18 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  10 Общие и административные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы		которои отражаются в составе приоыли или уоытка								
доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи  9 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы по операция с иностранной валютой  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов) по операциям с иностранной валютой  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и административные расходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы  19 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и доходы  17 Общие и административные расходы  18 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  19 Общие и административные расходы  10 Общие и административные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы	-	Dovoni 22 Dillotor packonon (packoni 22 Dillotor								
имеющимися в наличии для продажи       9       Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и налитальными влитальными вл	8			-	-	-	-	-	-	-
9 Доходы за вычетом расходы (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие инфестиционные доходы  17 Прочие инфестиционные доходы  18 Общие и административные расходы  19 Процентные расходы  10 Процентные расходы  11 Процентные расходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Общие и административные расходы  17 Прочие доходы  18 Прочие доходы										
доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными влюжениями в лего  Процентные доходы  Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) оп операциям с иностранной валютой  Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  Общие и административные расходы  Процентные расходы		имеющимися в наличии для продажи								
капитальными вложениями в него  10 Процентные доходы  11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом расходов)  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Обще и административные расходы  17 Процентные расходы  18 Прочие доходы  19 Прочие доходы  19 Прочие доходы  10 Прочие доходы  10 Прочие доходы  11 Прочие доходы  12 Прочие доходы  13 Прочие доходы  14 Прочие доходы	9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-	-	-		-	-	-
Процентные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		доходов) от операций с инвестиционным имуществом и				ĺ				
11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		капитальными вложениями в него				ĺ				
11 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	10	Процентные доходы	-							
Доходов) по операциям с иностранной валютой  12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  13 Общие и административные расходы  14 Процентные расходы  15 Прочие доходы  16 Прочие доходы  17 Прочие доходы										
12 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) - 60 - 15 978 - 4 067 20 108 114 Процентные расходы - 60 - 15 978 - 4 067 20 108 115 Прочие доходы - 60 - 60 - 60 - 60 - 60 - 60 - 60 - 6	11		-	-	-	-	-	-	-	-
(расходы за вычетом доходов)     -     60     -     15 978     4 067     20 105       14     Процентные расходы     -     -     -     -     -     -       15     Прочие доходы     -     -     -     -     -     -		доходов) по операциям с иностранной валютой				ĺ				
(расходы за вычетом доходов)     -     60     -     15 978     4 067     20 105       14     Процентные расходы     -     -     -     -     -     -       15     Прочие доходы     -     -     -     -     -     -									<u> </u>	
(расходы за вычетом доходов)     -     60     -     15 978     4 067     20 105       14     Процентные расходы     -     -     -     -     -     -       15     Прочие доходы     -     -     -     -     -     -	12	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-		-	-
13 Общие и административные расходы - 60 - 15 978 - 4 067 20 109 14 Процентные расходы						ĺ				
14 Процентные расходы	- 12						45.030		1000	20.405
15 Прочие доходы	13	оощие и административные расходы	1	60			15 978		4 067	20 105
15 Прочие доходы	14	Процентные расуолы				1				
	14	процентные расходы		-					1	
16 Прочие расходы	15	Прочие доходы								
	16	Прочие расходы							-	

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

Таблица 57.2 тыс.руб.

									тыс.руб.
Номер		Материнское	Дочерние	Совместно	Ассоциированные	Ключевой	Компании под	Прочие связанные	Итого
строки		предприятие	предприятия	контролируемые	предприятия	управленческий	общим контролем	стороны	
				предприятия		персонал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном								
	страховании								
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного								
~	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном								
	страховании								
4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного								
	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
5	Аквизиционные расходы	-	-			-	-		
6	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за		-		-		-	-	
	вычетом доходов) от деятельности в качестве								
	страховщика по обязательному пенсионному								
	страхованию, деятельности по негосударственному								
	пенсионному обеспечению								
7	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								
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,								
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-							
	доходов) по операциям с финансовыми активами,								
	имеющимися в наличии для продажи								
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-			-				
	доходов) от операций с инвестиционным имуществом			ĺ	ĺ	ĺ			
10	Процентные доходы	-			-	-			
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-		-	-	-	-	
	доходов) по операциям с иностранной валютой			ĺ	ĺ	ĺ			
12	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов	-	-	-			-	-	
	(расходы за вычетом доходов)								
13	Общие и административные расходы	-	59			15 301		3193	18 553
14	Процентные расходы	-			-				
15	Прочие доходы								
16	Прочие расходы	-	-				-	-	

### Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2 квартал 2022 года

Таблица 57.2 тыс.руб.

									тыс.руб.
Номер	Наименование показателя	Материнское	Дочерние	Совместно	Ассоциированные	Ключевой	Компании под	Прочие связанные	Итого
строки		предприятие	предприятия	контролируемые	предприятия	управленческий	общим контролем	стороны	
				предприятия		персонал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 8	Взносы по договорам об обязательном пенсионном								
	траховании								
	Взносы по договорам негосударственного пенсионного								
	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
ľ	олучения дополнительных выгод								
3 E	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном								
	траховании								
	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного								
	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
ĺ									
5 /	Аквизиционные расходы	-							
6 [	Трочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за								
E	вычетом доходов) от деятельности в качестве								
	траховщика по обязательному пенсионному								
c	трахованию, деятельности по негосударственному								
	пенсионному обеспечению								
	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								
ľ	toropon orpanaloren a cocrase ripriosom vinn yosirika								
8 /	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом								
Į.	доходов) по операциям с финансовыми активами,								
,	имеющимися в наличии для продажи								
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-							
4	доходов) от операций с инвестиционным имуществом и								
	капитальными вложениями в него								
10 Γ	Троцентные доходы	-		-	-	-	-	-	
11 /	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-	-	-	-	-	-	
1	доходов) по операциям с иностранной валютой						ĺ	ĺ	
	·								
12 Г	Трочие инвестиционные доходы за вычетом расходов	-	-	-	-	-	-	-	
(	расходы за вычетом доходов)								
13 (	Общие и административные расходы		5			4 717		1 197	5 919
14 Γ	Троцентные расходы	-							
15 ſ	Трочие доходы	-				-			
16 F	Трочие расходы		-						

#### Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2 квартал 2021 года

Таблица 57.2 тыс.руб.

									тыс.руб.
Номер	Наименование показателя	Материнское	Дочерние	Совместно	Ассоциированные	Ключевой	Компании под	Прочие связанные	Итого
строки		предприятие	предприятия	контролируемые	предприятия	управленческий	общим контролем	стороны	
				предприятия		персонал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном								
_	страховании								
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного								
_			-	-		-			
	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
3	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном	-	-			-			
	страховании								
4	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного	-	-	-	-	-	-	-	
	обеспечения, классифицированным как страховые и								
	инвестиционные с негарантированной возможностью								
	получения дополнительных выгод								
	.,								
5	Аквизиционные расходы								
6	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за								
Ŭ	вычетом доходов) от деятельности в качестве								
	страховщика по обязательному пенсионному								
	страхованию, деятельности по негосударственному								
-	пенсионному обеспечению								
7	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								
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-	-	-	-	-	-	
	доходов) по операциям с финансовыми активами,								
	имеющимися в наличии для продажи								
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-	-	-	-	-	-	
	доходов) от операций с инвестиционным имуществом и				l		ĺ	I	l
	капитальными вложениями в него				ĺ		ĺ	ĺ	ĺ
					ĺ		ĺ	ĺ	ĺ
10	Процентные доходы								
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом								
1 **	доходов) по операциям с иностранной валютой		_	_	1	1		1	1
	доходов) по операциям с иностранной валютой				l		ĺ	I	l
- 12									
12	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов		-	-		1			1
<u> </u>	(расходы за вычетом доходов)								
13	Общие и административные расходы		55			11 657		1 991	13 703
14	Процентные расходы	-							
15	Прочие доходы	-	-						
16	Прочие расходы								

### Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 57.3

					тыс.руб.
Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022г.	1 полугодие 2021г.	2 квартал 2022г.	2 квартал 2021г.
1	2	3	4	5	6
1	Краткосрочные вознаграждения	15 978	15 301	4 717	11 657
2	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности	-	-	-	-
3	Другие долгосрочные вознаграждения	-	-	-	-
4	Выходные пособия	-	-	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-	-	-