

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА  
БЛАГОСОСТОЯНИЕ ЭМЭНСИ

за 1 квартал 2017 года

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1: Денежные средства и их эквиваленты

Номер Строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	16	9
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	371 151	335 107
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	353 804	172 444
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	2 016	13 238
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	726 987	520 798

Таблица 5.1 – НПО: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	363 304	329 018
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	340 000	120 062
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	2 016	13 238
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	705 320	462 318

Таблица 5.1 – ССФ: Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	16	9
2	Денежные средства в пути	0	0
3	Расчетные счета	7 847	6 089
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	13 804	52 382
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0
6	Прочие денежные средства и их эквиваленты	0	0
7	Итого	21 667	58 480

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

Номер Строки	Наименование показателя	31.03.2017	31.01.2017
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	726 987	520 798
2	Банковские овердрафты (примечание 23 к настоящему приложению)	0	0
3	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о денежных потоках	726 987	520 798

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

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

По состоянию на: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	3 892 264	0	3 892 264	0	3 892 264
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	10	0	10	0	10
7	Итого	3 892 274	0	3 892 274	0	3 892 274

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	3 771 345	0	3 771 345	0	3 771 345
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0

6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	3 771 345	0	3 771 345	0	3 771 345

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

По состоянию на: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	3 469 980	0	3 469 980	0	3 469 980
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	3 469 980	0	3 469 980	0	3 469 980

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	3 496 831	0	3 496 831	0	3 496 831
4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0

5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	3 496 831	0	3 496 831	0	3 496 831

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

По состоянию на: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в том числе:	422 284	0	422 284	0	422 284
4	субординирован ные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	10	0	10	0	10
7	Итого	422 294	0	422 294	0	422 294

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в том числе:	274 514	0	274 514	0	274 514

4	субординированные депозиты	0	0	0	0	0
5	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
7	Итого	274 514	0	274 514	0	274 514

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

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	7 952 498	7 435 357
3	Производные финансовые инструменты	0	0
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	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	7 952 498	7 435 357

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0
2	Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании	7 952 498	7 435 357
3	Производные финансовые инструменты	0	0

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	0	0
3.2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, удерживаемые для торговли	0	0
4	Итого	7 952 498	7 435 357

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

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	7 952 498	7 435 357
6	Правительства Российской Федерации	4 277 377	3 916 057
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	2 990 047	2 844 205
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	249 424	237 795
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	435 650	437 300
12	Итого	7 952 498	7 435 357

Примечание 10. Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 10.1: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.03.2017

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

4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1 254	0	1 254	0	1 254
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	1 571	0	1 571	0	1 571
10	Итого	2 825	0	2 825	0	2 825

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	123	0	123	0	123
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0

7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	129 051	0	129 051	0	129 051
10	Итого	129 174	0	129 174	0	129 174

Таблица 10.1 - НПО: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	1 254	0	1 254	0	1 254
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0
10	Итого	1 254	0	1 254	0	1 254

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0



2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	123	0	123	0	123
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	1 384	0	1 384	0	1 384
10	Итого	1 507	0	1 507	0	1 507

Таблица 10.1 - ССФ: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на: 31.03.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0

6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	1 571	0	1 571	0	1 571
10	Итого	1 571	0	1 571	0	1 571

По состоянию на: 01.01.2017

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененны е	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	0	0	0	0	0
3	Займы, выданные	0	0	0	0	0
4	Сделки обратного репо	0	0	0	0	0
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
6	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
7	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
8	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
9	Прочее	127 667	0	127 667	0	127 667
10	Итого	127 667	0	127 667	0	127 667

Примечание 17. Нематериальные активы

Таблица 17.1: Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на	01.01.2016	446	0	0	0	446

2	Накопленная амортизация		- 284	0	0	0	- 284
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	162	0	0	0	162
4	Поступления		0	0	0	0	0
5	Затраты на создание		0	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи»		0	0	0	0	0
7	Выбытия		0	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления		-11	0	0	0	-11
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
11	Переоценка		0	0	0	0	0
12	Прочее		0	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на	01.03.2016	151	0	0	0	151
14	Стоимость (или оценка) на	01.01.2017	1 746	139	0	0	1 885
15	Накопленная амортизация		- 466	-28	0	0	- 493
16	Балансовая стоимость на	01.01.2017	1 280	111	0	0	1 391
17	Поступления		0	0	0	0	0
18	Затраты на создание		0	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0
20	Выбытия		0	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления		- 120	-12	0	0	- 132

22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0
24	Переоценка		0	0	0	0	0
25	Прочее		0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на	31.03.2017	1 160	99	0	0	1 260
27	Стоимость (или оценка) на	31.03.2017	1 746	139	0	0	1 885
28	Накопленная амортизация		- 586	-40	0	0	- 625
29	Балансовая стоимость на	31.03.2017	1 160	99	0	0	1 260

Примечание 18. Основные средства

Таблица 18.1: Основные средства

Номер строки	Наименование показателя		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на	01.01.2016	0	1 268	0	2 394	45	3 708
2	Накопленная амортизация		0	-1 097	0	- 717	-36	-1 850
3	Балансовая стоимость на	01.01.2016	0	171	0	1 677	9	1 857
4	Поступления		0	0	0	0	0	0
5	Затраты на сооружение (создание)		0	0	0	0	0	0
6	Передачи		0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0
8	Выбытия		0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления		0	-73	0	- 120	-2	- 195

10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
12	Переоценка		0	0	0	0	0	0
13	Прочее		0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на	31.03.2016	0	98	0	1 557	7	1 662
15	Стоимость (или оценка) на	01.01.2017	0	1 268	0	2 394	45	3 707
16	Накопленная амортизация		0	-1 268	0	-1 197	-45	-2 510
17	Балансовая стоимость на	01.01.2017	0	0	0	1 197	1	1 198
18	Поступления		0	0	0	0	135	135
19	Затраты на сооружение (создание)		0	0	0	0	0	0
20	Передачи		0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0
22	Выбытия		0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления		0	0	0	- 120	-1	- 120
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	0	0
26	Переоценка		0	0	0	0	0	0
27	Прочее		0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на	31.03.2017	0	0	0	1 078	135	1 213

29	Стоимость (или оценка) на	31.03.2017	0	1 268	0	2 394	180	3 843
30	Накопленная амортизация		0	-1 268	0	-1 317	-45	-2 631
31	Балансовая стоимость на	31.03.2017	0	0	0	1 078	135	1 213

Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	22	0
5	Расчеты по социальному страхованию	2	0
6	Расчеты с персоналом	42	1
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 818	6 223
9	Запасы	3	3
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	19	2 482
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	7 906	8 709

Таблица 20.1 - ССФ: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по договорам администрирования договоров об обязательном пенсионном страховании и негосударственного пенсионного обеспечения	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	22	0
5	Расчеты по социальному страхованию	2	0
6	Расчеты с персоналом	42	1
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0

8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 818	6 223
9	Запасы	3	3
10	Инструменты хеджирования	0	0
11	Прочие активы	19	2 482
12	Резерв под обесценение прочих активов	0	0
13	Итого	7 906	8 709

Примечание 25. Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному

Таблица 25.1: Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по обязательному пенсионному страхованию	0	0
2	Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	860	780
3	Итого	860	780

Таблица 25.3: Кредиторская задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	31.01.2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	0	0
2	Кредиторская задолженность по выплатам и переплата по взносам по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	860	780
3	Кредиторская задолженность перед агентами	0	0
4	Прочая кредиторская задолженность	0	0
5	Итого	860	780

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017		
1	2		3		4
1	Обязательства на начало отчетного периода		964 046		0
2	Пенсионные взносы		23 284		0
3	Пенсионные выплаты		-13		0
4	Распределение результата размещения		0		0

5	Актuarные прибыли (убытки), в том числе:	0	0
6	изменения в допущениях:	0	0
7	Экономические	0	0
8	Демографические	0	0
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений:	0	0
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0
12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на один год (процентные расходы)	0	0
12.1	Прочее	-12 465	0
13	Итоговое изменение обязательств	10 806	0
14	Обязательства на конец отчетного периода	974 852	0

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

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017		
1	2	3	4		
1	Обязательства на начало отчетного периода	10 306 261	0		
2	Пенсионные взносы	756 221	0		
3	Пенсионные выплаты	- 159 597	0		
4	Распределение результата размещения	0	0		
5	Актuarные прибыли (убытки), в том числе:	0	0		
6	изменения в допущениях:	0	0		
7	Экономические	0	0		
8	Демографические	0	0		
9	эффект отличия фактического хода событий от актуарных допущений:	0	0		
10	эффект отличия фактического уровня индексации пенсий по пенсионным планам (пенсионным схемам) от актуарных допущений	0	0		
11	Изменение обязательств вследствие отличия тарифного актуарного базиса от резервного	0	0		



12	Увеличение обязательств в связи с приближением периода выплат на 1 год (процентные расходы)	0	0
12.1	Прочее	12 465	0
13	Итоговое изменение обязательств	609 089	0
14	Обязательства на конец отчетного периода	10 915 350	0

Примечание 30. Резервы – оценочные обязательства

Таблица 30.1: Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Номер строки	Наименование показателя		Налоговые риски	Судебные иски	Прочее	Итого
1	2		3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на	01.01.2017	0	0	17 968	17 968
2	Создание резервов		0	0	0	0
3	Использование резервов		0	0	0	0
4	Восстановление неиспользованных резервов		0	0	0	0
5	Прочее		0	0	0	0
6	Балансовая стоимость на	31.03.2017	0	0	17 968	17 968

Примечание 31. Прочие обязательства

Таблица 31.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2017	01.01.2017
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0
2	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
3	Расчеты с персоналом	4 698	2 150
4	Расчеты по социальному страхованию	1 907	547
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	41	134
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	765	1 043
7	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	427	-3
8	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
9	Инструменты хеджирования	0	0
10	Расчеты с прочими кредиторами	422	129 653
11	Прочее	4 061	3 808
12	Итого	12 322	137 332

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

Таблица 34.2: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2017	I квартал 2016
1	2	3	4
1	Взносы по договорам, классифицированным как страховые	0	0
2	Взносы по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	779 505	587 909
3	Итого	779 505	587 909

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Взносы, полученные от физических лиц	0	0		
2	Взносы, полученные от юридических лиц	0	0		
4	Итого	0	0		

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Взносы, полученные от физических лиц	147 387	140 069		
2	Взносы, полученные от юридических лиц	632 118	447 840		
4	Итого	779 505	587 909		

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Количество действующих договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц), в том числе:	8 752	8 613		
2	с участниками	8 599	8 460		
3	с работодателями	153	153		
4	Количество участников по действующим договорам негосударственного пенсионного обеспечения (человек)	32 813	37 926		
5	Количество участников, получающих негосударственную пенсию (человек)	60	12		
6	Количество заключенных договоров негосударственного пенсионного обеспечения (единиц) за отчетный период	1 109	1 571		
7	Количество участников по заключенным за отчетный период договорам негосударственного пенсионного обеспечения	2 799	5 548		

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

Таблица 35.2: Состав статьи «Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения»

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Выплаты по договорам, классифицированным как страховые	13	12		

2	Выплаты по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	159 597	165 649
3	Итого	159 610	165 661

Таблица 35.3: Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые

Номер строки	Наименование	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Пенсионные выплаты	13	12		
2	Выкупные суммы	0	0		
3	Итого	13	12		

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

Номер строки	Наименование	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Пенсионные выплаты	2 699	1 359		
2	Выкупные суммы	156 898	164 291		
3	Итого	159 597	165 650		

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

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Количество договоров негосударственного пенсионного обеспечения, прекративших действие за отчетный период (единиц)	157	138		
2	Количество выбывших за отчетный период участников (человек), в том числе:	325	378		
3	в связи со смертью участника	2	1		
4	расторгнутых по инициативе вкладчика (участника)	323	377		
5	вследствие выполнения обязательств по договору	0	0		
6	по другим причинам	0	0		

Примечание 47. Налог на прибыль

Таблица 47.1: Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2017	I квартал	2016
1	2	3	4		
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 882	-1 815		
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0		
3	Итого, в том числе:	- 882	-1 815		

4	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
5	расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 882	-1 815

Таблица 47.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки			Наименование показателя			I квартал			2017			I квартал			2016		
1			2			3			4								
1			Прибыль (убыток) до налогообложения			246 648			262 237								
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	2017	год:	20	%;	2016	год:	20	%	4 410	9 075						
3			Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:			242 238			253 162								
3.1			доходы, не принимаемые к налогообложению			242 238			253 162								
3.2			расходы, не принимаемые к налогообложению			0			0								
4			Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки, в том числе:			0			0								
4.1	доходы, ставка по которым составляет		20			%			0			0					
4.2			доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы			0			0								
5			Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды			0			0								
6			Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды			0			0								

7	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
8	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива	0	0
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 882	-1 815