



111141, г. Москва, ул. Плеханова, д.13; тел./факс (499) 166-76-37, тел. (495) 968-16-16; e-mail: info@auditcity.org, www.auditcity.org

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука».

Аудлируемое лицо:

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука».

ОГРН 1147799017453.

Российская Федерация, 119119, г. Москва, Ленинский пр-т, д. 42, корп. 2

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «АудитСити».

ОГРН 1027739837388.

Российская Федерация, 111141, г. Москва, ул. Плеханова, д. 13.

Член саморегулируемой организации auditors Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата».

ОРНЗ 10303002472.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука», состоящей из бухгалтерского баланса (форма № 1-НПФ) по состоянию на 31 декабря 2015 г., отчета о прибылях и убытках (форма № 2-НПФ) за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г., отчета об изменениях капитала, пенсионных резервов и пенсионных накоплений (форма № 3-НПФ) за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г., отчета о движении денежных средств (форма № 4-НПФ) за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г., отчета о движении имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления (форма № 5-НПФ) за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г. и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности во всех существенных отношениях на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Фонда, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заключение в соответствии с требованиями статьи 22 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 г. №75-ФЗ

В качестве дополнительных процедур в ходе проверки, объекты аудита определялись, исходя из норм статьи 22 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 г. № 75-ФЗ о требовании ежегодного обязательного аудита:

- ведения пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения;
- ведения пенсионных счетов накопительной пенсии;
- бухгалтерской отчетности фонда;
- осуществления выплат негосударственных пенсий;
- осуществления выплат выкупных сумм;
- осуществления выплат накопительных пенсий;
- осуществления срочных пенсионных выплат;
- осуществления единовременных выплат;
- осуществления выплат правопреемникам;
- бухгалтерской отчетности управляющих компаний по формированию и размещению средств пенсионных резервов;
- бухгалтерской (финансовой) отчетности специализированных депозитариев по формированию и размещению средств пенсионных резервов;
- бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющих компаний по формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений;
- бухгалтерской (финансовой) отчетности специализированных депозитариев по формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений.

Мы полагаем, что в течение периода с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 года ведение Акционерным обществом «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и пенсионных счетов накопительной пенсии, бухгалтерской отчетности фонда, осуществление выплат

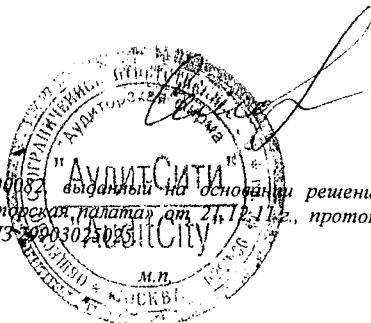
негосударственных пенсий, выплат выкупных сумм, выплат накопительных пенсий, единовременных выплат, выплат правопреемникам, а также бухгалтерская отчетность управляющих компаний и специализированных депозитариев по формированию и размещению средств пенсионных резервов и формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений, соответствует установленным требованиям Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 г. № 75-ФЗ.

Исполнительный директор
ООО «АудитСити»

Семочкина Л.Г.

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000082, выданный на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 27.12.11г., протокол № 168 на неограниченный срок. Запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 10303002472.

«09» марта 2016 г.



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
негосударственного пенсионного фонда

Организация на 31 декабря 20 15 г. Дата (год, месяц, число)
АО "НПФ "Образование и наука" Форма № 1-НПФ по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика 7736122995 по ОКПО
Вид деятельности Дополнительное пенсионное обеспечение (НПО и ИНН
ОПС) по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности АО / иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. 119119, г.Москва по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) Ленинский пр-кт, д. 42, к.2

КОДЫ		
0710101		
2015	12	31
35923646		
7736122995		
66.02.1		
12267	49	
384		

Дата отправки
(принятия)

--

АКТИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	508	448
Доходные вложения в материальные ценности	125	-	-
Незавершенное строительство	130	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	589 717	763 448
Отложенные налоговые активы	145	4 864	19 047
Прочие внеоборотные активы	150		1 071
ИТОГО по разделу I	190	595 089	784 014
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	-	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты)	240	31 276	34 912
Краткосрочные финансовые вложения	250	351 781	245 875
Денежные средства	260	95 457	30 751
Прочие оборотные активы	270	1 234	138
ИТОГО по разделу II	290	479 748	311 676
БАЛАНС	300	1 074 837	1 095 690

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	335	150 000	150 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	345		
Переоценка имущества	355		
Добавочный капитал (без переоценки)	365	30 583	30 583
Резервный капитал	375		362
Нераспределенный убыток прошлых лет	375		(18 150)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	385	(17 788)	71 066
ИТОГО по разделу III	390	162 795	233 861
IV. ПЕНСИОННЫЕ РЕЗЕРВЫ			
Резервы покрытия пенсионных обязательств	410	124 620	141 771
Страховой резерв	420	6 294	6 706
Нераспределенная прибыль отчетного периода (ПР)	430		
ИТОГО по разделу IV	450	130 914	148 477
V. ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ			
Пенсионные накопления	460	764 290	689 695
Резерв по обязательному пенсионному страхованию	465	2 471	5 730
Выплатной резерв	466	417	1 043
Нераспределенная прибыль отчетного периода (ПН)	470		
ИТОГО по разделу V		767 178	696 468
VI. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу VI	590		
VII. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610		
Кредиторская задолженность	620	10 499	12 896
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650	3 451	3 988
Прочие обязательства	660		
ИТОГО по разделу VII	690	13 950	16 884
БАЛАНС	700	1 074 837	1 095 690

**СПРАВКА О НАЛИЧИИ ОБЪЕКТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА,
УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	65 105	65 105
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	129 216	141 771
Износ основных средств	970		
Основные средства, сданные в аренду	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

Руководитель



(подпись)

В.Б.Лившиц

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Т.В.Волкова

(расшифровка подписи)

« 18 » февраля 2016 г.

ОТЧЕТ О ПРИВЫЛЯХ И УБЫТКАХ негосударственного пенсионного фонда

за период с 01 января по 31 декабря 20 15 г.

Организация АО "НПФ "Образование и наука" 7736122995
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Деятельность по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2-НПФ по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	Итого
0710102	31
2015 12 31	31
35923646	31
7736122995	31
66.02.1	31
12267	49
384	384

Показатель	За отчетный период				За аналогичный период предыдущего года			
	код	Размещение пенсионных резервов	Инвестиру- вание пенсионных накоплений	Итого	Размещение пенсионных резервов	Инвестиру- вание пенсионных накоплений	Размещение и использование собственных средств	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы	010	46 990	776 997	72 849	896 836	14 964	165 520	130 587
в том числе:								
доход от продажи активов	011	27 171	589 799	22 716	639 686	12 987	135 554	121 212
корректировка финансовых вложений	012	2 086	56 944	1 809	60 839	43	635	24
проценты к получению	013	17 733	130 254	48 324	196 311	1 934	29 331	9 351
доходы от участия в других организациях	014	-	-	-	-	-	-	-
доходы от сдачи имущества в аренду	015	-	X	-	-	-	X	-
Расходы	020	(38 284)	(673 285)	(164 035)	(875 604)	(14 541)	(187 588)	(358 318)
в том числе:								
стоимость выбытия активов	021	(27 161)	(588 467)	(22 620)	(638 248)	(12 988)	(135 574)	(121 164)
корректировка финансовых вложений	022	(1 114)	(17 084)	(2 637)	(20 835)	(122)	(31 410)	(399)
проценты к уплате	023	(8 056)	(54 682)	(21 648)	(84 386)	(1 119)	(18 339)	(6 635)
расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду	024	-	-	-	-	-	-	-
вознаграждение управляющей компании	025	(1 725)	(11 588)	(2 563)	(15 876)	(274)	(1 846)	(379)
специализированно	026	(228)	(1 464)	(2)	(1 694)	(38)	(419)	(8)
расходы от обычных видов деятельности	027	-	-	(114 565)	(114 565)	-	-	(27 604)
Прочие доходы	120	7 511	202	168 428	176 141	1 093	2	28 857
Прочие расходы	130	(22)	(351)	(20 269)	(20 642)	(2)	(5)	(196)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	16 195	103 563	56 973	176 731	1 514	(22 071)	3 059
Отложенные налоговые активы	141	-	X	14 183	14 183	-	X	4 864
Отложенные налоговые обязательства	142	-	X	-	-	-	X	-
Текущий налог на прибыль	150	(46)	X	(90)	(136)	-	X	-
Справочно: отчисления от доходов, направляемые на пополнение собственных средств	160	(2 422)	(15 356)	-	(17 778)	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	190	16 149	103 563	71 066	190 778	1 514	(22 071)	7 923
СТРАХОВОНО								(12 634)
Постоянные налоговые обязательства (затраты)	200	2 755	-	25 447	28 202	389	-	5 525
								5 914

Руководитель В.Б. Лившиц (подпись) Главный бухгалтер Т.В. Волкова (подпись)

« 18 » февраля 2016 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
негосударственного пенсионного фонда

за период с 01 января по 31 декабря 2015 г.

Форма № 4-НПФ по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ	
0710104	
2015 12 31	
35923646	
7736122995	
66.02.1	
12267	49
384	

наименование АО "НПФ "Образование и наука"

идентификационный номер налогоплательщика 7736122995

деятельность Деятельность по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию

экономико-правовая форма/форма собственности ОА/иная смешанная российская собственность

валюта

единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Показатель		За отчетный период				За аналогичный период предыдущего года			
наименование	код	деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению	деятельность по обязательному пенсионному страхованию	иная деятельность (собственные средства фонда)	итого	деятельность по негосударственному пенсионному	деятельность по обязательному пенсионному страхованию	иная деятельность (собственные средства)	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток денежных средств на начало года	010	1 712	0	9 095	10 807	584	1	380	965
Движение денежных средств по текущей деятельности									
Денежные средства поступившие	020	17 099	184 624	151 224	352 947	1 580	2 418	28 999	32 997
в том числе: пенсионные взносы (за исключением суммы, направляемой на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие административных расходов (не более 3% суммы взноса))	030	14 586	X	X	14 586	1 580	X	X	1 580
часть сумм пенсионных взносов, направляемая на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие административных расходов (не более 3% суммы взноса)	040	X	X	281	281	X	X	43	43
пенсионные накопления, поступившие из Пенсионного фонда Российской Федерации	050	X	2 479	X	2 479	X	569	X	569
пенсионные накопления, поступившие от других негосударственных пенсионных фондов	060	X	8	X	8	X	-	X	-
от доверительного управляющего	070	2 490	161 858	674	165 022	-	1 825	-	1 825
в оброчный вклад учредителей	080	X	X	-	-	X	X	-	-
целевые взносы вкладчиков	090	-	-	-	-	-	-	-	-
благотворительные взносы	100	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	110	23	20 279	150 269	170 571	-	24	28 956	28 980
Денежные средства, направленные	120	(18 811)	(184 566)	(152 579)	(355 956)	(452)	(2 419)	(20 284)	(23 155)
в том числе:									
на выплаты негосударственных пенсий и выкупных сумм	130	(9 397)	X	X	(9 397)	(385)	X	X	(385)
на выплаты накопительной части трудовой пенсии	140	X	(10 490)	X	(10 490)	X	(1 347)	X	(1 347)
на выплаты правопреемникам	150	(-)	(143)	X	(143)	(-)	(359)	X	(359)
на Пенсионный фонд Российской Федерации	160	X	(17 166)	X	(17 166)	X	(-)	X	(-)
на другие негосударственные пенсионные фонды	170	(-)	(133 443)	X	(133 443)	(-)	(-)	X	(-)
на доверительное управление	180	(7 899)	(23 220)	(-)	(31 119)	(-)	(688)	(-)	(688)
на оплату работ, услуг, материалов и иных оборотных активов	190	X	X	(88 467)	(88 467)	X	X	(14 518)	(14 518)
на оплату труда	200	X	X	(24 969)	(24 969)	X	X	(3 915)	(3 915)
на другие расходы на обеспечение уставной деятельности	210	X	X	(1 051)	(1 051)	X	X	(-)	(-)
на расчеты по налогам и сборам	220	(1 454)	(-)	(17 697)	(19 151)	(57)	(-)	(1 838)	(1 895)
прочие выплаты	230	(61)	(104)	(20 395)	(20 560)	(10)	(25)	(13)	(48)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	240	(1 712)	58	(1 355)	(3 009)	1 128	(1)	8 715	9 842
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности									
Денежные средства, поступившие	250	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
от продажи объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности, немат. активов	260	-	X	-	-	-	X	-	-
от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	270	-	X	-	-	-	X	-	-
полученные дивиденды	280	-	X	-	-	-	X	-	-
полученные проценты	290	-	X	-	0	-	X	-	0
поступления от погашения займов и кредитов, предоставленных другим организациям	300	X	X	-	0	X	X	-	0
Денежные средства, направленные	310	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
в том числе:									
на приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности, немат. активов	320	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
на приобретение ценных бумаг и иных фин. вложений	330	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
займы, предоставленные другим организациям	340	X	X	(-)	(-)	X	X	(-)	(-)
на вознаграждение управляющей компании	350	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
на вознаграждение спецдепозитария	360	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
на расчеты по налогам и сборам	370	(-)	X	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
Чистые денежные средства от инвестиц. деятельности	380	-	X	(-)	(-)	-	X	(-)	(-)
Движение денежных средств по финанс. деятельности									
Денежные средства поступившие	390	X	X	-	-	X	X	-	-
в том числе:									
полученные кредиты и займы	400	X	X	-	-	X	X	-	-
от выпуска акций	407	-	-	-	-	-	-	-	-
Денежные средства, направленные	410	X	X	(-)	(-)	X	X	(-)	(-)
в том числе:									
на погашение займов и кредитов	420	X	X	(-)	(-)	X	X	(-)	(-)
собственникам в связи с выкупом у них собственных акций	425	-	-	-	-	-	-	-	-
на уплату дивидендов	426	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	X	X	-	-	X	X	-	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	440	0	58	7 740	7 798	1 712	0	9 095	10 807

Руководитель Лившиц В.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись)

Волкова Т.В.
(расшифровка подписи)

18 февраля 2016 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА, ПЕНСИОННЫХ РЕЗЕРВОВ И ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ

негосударственного пенсионного фонда

за 2015 г.

Организация АО "НПФ "Образование и наука"

Идентификационный номер налогоплательщика 7736122995

Вид деятельности дополнительное пенсионное обеспечение и страхование

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО / иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма №3-НПФ по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710103	
2015 12 31	
35923646	
7736122995	
66.02.1	
88 16	
384	

Показатель	код	Остаток на конец года, предшествующего предыдущему	Изменения учетной политики	Остаток на начало предыдущего года 2014	Поступило (образовано) в предыдущем году 2014	Израсходовано (использовано) в предыдущем году 2014	Остаток на конец предыдущего года 2014	Изменения учетной политики	Остаток на начало отчетного года	Поступило (образовано) в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Уставный капитал	010	-	X	150 000	-	-	150 000	X	150 000	-	-	150 000
Добавочный капитал	020	-	X	30 583	-	-	30 583	-	30 583	-	-	30 583
Резервный капитал	030	-	X	-	-	-	-	X	-	362	-	362
Нераспределенная прибыль	035	-	X	(25 026)	7 238	-	(17 788)	X	(17 788)	71 066	(362)	52 916
Итого капитал и резервы	040	-	X	155 557	7 238	-	162 795	X	162 795	71 428	(362)	233 861
Резервы покрытия пенсионных обязательств	050	-	X	115 147	9 979	(506)	124 620	X	124 620	27 914	(10 763)	141 771
Страховой резерв	060	-	X	5 741	553	-	6 294	X	6 294	412	-	6 706
Нераспределенная прибыль	065	-	X	7 374	1 514	(8 888)	-	-	-	16 149	(16 149)	-
Итого пенсионные резервы	070	-	X	128 262	12 046	(9 394)	130 914	X	130 914	44 475	(26 912)	148 477
Пенсионные накопления	080	-	X	728 233	37 956	(1 899)	764 290	X	764 290	88 304	(162 899)	689 695
Резерв по обязательному пенсионному страхованию	081	-	X	503	1 994	(26)	2 471	-	2 471	3 259	-	5 730
Выплатный резерв	082	-	X	277	142	(2)	417	X	417	658	(32)	1 043
Нераспределенная прибыль	083	-	X	41 216	19 974	(61 190)	-	-	-	103 563	(103 563)	-
Пенсионные накопления	085	-	X	770 229	60 066	(63 117)	767 178	X	767 178	195 784	(266 494)	696 468

Руководитель

(подпись)

В.Б.Лившиц

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.В.Волкова

(расшифровка подписи)

" 18 " февраля 2016 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПЕНСИОННЫЕ
РЕЗЕРВЫ И ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ**
негосударственного пенсионного фонда

за период 2015 г.

Организация	АО "НПФ "Образование и наука"
Идентификационный номер налогоплательщика	7736122995
Вид деятельности	негосударственное пенсионное обеспечение и страхование
Организационно-правовая форма / форма собственности	АО / иная смешанная российская собственность
Единица измерения:	тыс. руб.

Форма № 5-НПФ по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710105		
2015	12	31
35923646		
7736122995		
66.02.1		
12267	49	
384		

I. Пенсионные резервы

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных резервов на начало отчетного года	010	130 914	128 262
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	011	124 620	115 147
страховой резерв	012	6 294	5 741
нераспределенная прибыль	013		7 374
Направлено на формирование пенсионных резервов			
	020	28 326	10 532
пенсионные взносы, направленные в РППО	030	14 188	1 537
часть пенсионных взносов, направленных в страховой резерв	031	399	44
доход от размещения пенсионных резервов, направленный на пополнение:			
резервов покрытия пенсионных обязательств	040	13 726	8 888
страхового резерва	041	13 726	8 442
	042	-	446
целевые средства, направленные на формирование страхового резерва	050	-	-
средства для обеспечения уставной деятельности фонда, направленные на формирование страхового резерва и резервы покрытия пенсионных обязательств	060	-	-
Справочно: остатки денежных средств на пенсионных счетах вкладчиков (участников) фонда, образовавшиеся после осуществления выплаты выкупной суммы и направленные на формирование страхового резерва	070		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	071	13	63
Израсходовано средств пенсионных резервов в отчетном году			
	080	(10 763)	(506)
негосударственные пенсии	090	(3 876)	(443)
выкупные суммы и выплаты правопреемникам		(6 874)	-
Средства, направленные из страхового резерва в резерв покрытия пенсионных обязательств	100		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	101	(13)	(63)
Остаток средств пенсионных резервов на конец отчетного года	120	148 477	130 914
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	121	141 771	124 620
страховой резерв	122	6 706	6 294

II. Движение имущества, составляющего пенсионные резервы

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Доходные вложения в материальные ценности	200	-	-	-	-
в том числе:	210	-	-	-	-
земельные участки	220	-	-	-	-
прочие	230	-	-	-	-
Финансовые вложения	240	48 195	136 846	(54 847)	130 194
в том числе:					
государственные и муниципальные ценные бумаги	250	-	32 035	(7 651)	24 384
из них:					
долгосрочные	251	-	32 035	(7 651)	24 384
краткосрочные	252	-	-	-	-
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	260	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	261	-	-	-	-
краткосрочные	262	-	-	-	-
ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	270	48 195	46 811	(26 196)	68 810
из них:					
долгосрочные	271	46 325	26 302	(24 305)	48 322
краткосрочные	272	1 870	20 509	(1 891)	20 488
банковские вклады (депозиты)	280	-	58 000	(21 000)	37 000
из них:					
долгосрочные	281	-	-	-	-
краткосрочные	282	-	58 000	(21 000)	37 000
	290				

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПЕНСИОННЫЕ
РЕЗЕРВЫ И ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ**
негосударственного пенсионного фонда

за период 2015 г.

Организация	АО "НПФ "Образование и наука"
Идентификационный номер налогоплательщика	7736122995
Вид деятельности	негосударственное пенсионное обеспечение и страхование
Организационно-правовая форма / форма собственности	
	АО / иная смешанная российская собственность
Единица измерения:	тыс. руб.

Форма № 5-НПФ по ОКУД
Дата (год, месяц, число) 2015 | 12 | 31
по ОКПО 35923646
ИНН 7736122995
по ОКВЭД 66.02.1
по ОКОПФ / ОКФС 12267 49
по ОКЕИ 384

КОДЫ		
0710105		
2015	12	31
35923646		
7736122995		
66.02.1		
12267		49
384		

I. Пенсионные резервы

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных резервов на начало отчетного года	010	130 914	128 262
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	011	124 620	115 147
страховой резерв	012	6 294	5 741
нераспределенная прибыль	013		7 374
Направлено на формирование пенсионных резервов			
	020	28 326	10 532
пенсионные взносы, направленные в РППО	030	14 188	1 537
часть пенсионных взносов, направленных в страховой резерв	031	399	44
доход от размещения пенсионных резервов, направленный на пополнение:	040	13 726	8 888
резервов покрытия пенсионных обязательств	041	13 726	8 442
страхового резерва	042	-	446
целевые средства, направленные на формирование страхового резерва	050	-	-
средства для обеспечения уставной деятельности фонда, направленные на формирование страхового резерва и резервы покрытия пенсионных обязательств	060	-	-
Справочно: остатки денежных средств на пенсионных счетах вкладчиков (участников) фонда, образовавшиеся после осуществления выплаты выкупной суммы и направленные на формирование страхового резерва	070		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	071	13	63
Израсходовано средств пенсионных резервов в отчетном году	080	(10 763)	(506)
негосударственные пенсии	090	(3 876)	(443)
выкупные суммы и выплаты правопреемникам		(6 874)	-
Средства, направленные из страхового резерва в резерв покрытия пенсионных обязательств	100		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	101	(13)	(63)
Остаток средств пенсионных резервов на конец отчетного года	120	148 477	130 914
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	121	141 771	124 620
страховой резерв	122	6 706	6 294

II. Движение имущества, составляющего пенсионные резервы

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Доходные вложения в материальные ценности	200	-	-	-	-
в том числе:	210	-	-	-	-
земельные участки	220	-	-	-	-
прочие	230	-	-	-	-
Финансовые вложения	240	48 195	136 846	(54 847)	130 194
в том числе:					
государственные и муниципальные ценные бумаги	250	-	32 035	(7 651)	24 384
из них:					
долгосрочные	251	-	32 035	(7 651)	24 384
краткосрочные	252	-	-	-	-
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	260	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	261	-	-	-	-
краткосрочные	262	-	-	-	-
ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	270	48 195	46 811	(26 196)	68 810
из них:					
долгосрочные	271	46 325	26 302	(24 305)	48 322
краткосрочные	272	1 870	20 509	(1 891)	20 488
банковские вклады (депозиты)	280	-	58 000	(21 000)	37 000
из них:					
долгосрочные	281	-	-	-	-
краткосрочные	282	-	58 000	(21 000)	37 000
	290				

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПЕНСИОННЫЕ
РЕЗЕРВЫ И ПЕНСИОННЫЕ НАКОПЛЕНИЯ**
негосударственного пенсионного фонда

за период 2015 г.

Организация **АО "НПФ "Образование и наука"**
Идентификационный номер налогоплательщика **7736122995**
Вид деятельности **негосударственное пенсионное обеспечение и страхование**
Организационно-правовая форма / форма собственности
АО / иная смешанная российская собственность
Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 5-НПФ по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710105		
2015	12	31
35923646		
7736122995		
66.02.1		
12267	49	
384		

I. Пенсионные резервы

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных резервов на начало отчетного года	010	130 914	128 262
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	011	124 620	115 147
страховой резерв	012	6 294	5 741
нераспределенная прибыль	013		7 374
Направлено на формирование пенсионных резервов	020	28 326	10 532
пенсионные взносы, направленные в РППО	030	14 188	1 537
часть пенсионных взносов, направленных в страховой резерв	031	399	44
доход от размещения пенсионных резервов, направленный на пополнение:	040	13 726	8 888
резервов покрытия пенсионных обязательств	041	13 726	8 442
страхового резерва	042	-	446
целевые средства, направленные на формирование страхового резерва	050	-	-
средства для обеспечения уставной деятельности фонда, направленные на формирование страхового резерва и резервы покрытия пенсионных обязательств	060	-	-
Справочно: остатки денежных средств на пенсионных счетах вкладчиков (участников) фонда, образовавшиеся после осуществления выплаты выкупной суммы и направленные на формирование страхового резерв	070		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	071	13	63
Израсходовано средств пенсионных резервов в отчетном году	080	(10 763)	(506)
негосударственные пенсии	090	(3 876)	(443)
выкупные суммы и выплаты правопреемникам		(6 874)	-
Средства, направленные из страхового резерва в резерв покрытия пенсионных обязательств	100		
направлено в страховой резерв из РППО по распоряжению вкладчиков	101	(13)	(63)
Остаток средств пенсионных резервов на конец отчетного года	120	148 477	130 914
в том числе:			
резервы покрытия пенсионных обязательств	121	141 771	124 620
страховой резерв	122	6 706	6 294

II. Движение имущества, составляющего пенсионные резервы

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Доходные вложения в материальные ценности	200	-	-	-	-
в том числе:	210	-	-	-	-
земельные участки	220	-	-	-	-
прочие	230	-	-	-	-
Финансовые вложения	240	48 195	136 846	(54 847)	130 194
в том числе:					
государственные и муниципальные ценные	250	-	32 035	(7 651)	24 384
из них:					
долгосрочные	251	-	32 035	(7 651)	24 384
краткосрочные	252	-	-	-	-
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	260	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	261	-	-	-	-
краткосрочные	262	-	-	-	-
ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	270	48 195	46 811	(26 196)	68 810
из них:					
долгосрочные	271	46 325	26 302	(24 305)	48 322
краткосрочные	272	1 870	20 509	(1 891)	20 488
банковские вклады (депозиты)	280	-	58 000	(21 000)	37 000
из них:					
долгосрочные	281	-	-	-	-
краткосрочные	282	-	58 000	(21 000)	37 000
	290				

III. Пенсионные накопления

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных накоплений на начало отчетного года	400	767 178	770 227
Поступило средств пенсионных накоплений в отчетном году	410	92 738	(1 087)
из Пенсионного фонда Российской Федерации	420	2 479	569
от предыдущих страховщиков (фондов)	430	9	-
доход от инвестирования пенсионных накоплений	440	88 028	(22 071)
направлено в резерв ОПС	441	2 185	137
направлено в выплатной резерв ОПС	442	37	119
направлено из собственных средств	443	-	20 159
Направлено средств пенсионных накоплений в отчетном году	450	(163 448)	(1 962)
на выплаты накопительной части трудовой пенсии застрахованным лицам	460	(10 437)	(1 347)
на выплаты правопреемникам застрахованных лиц	470	(180)	(359)
в Пенсионный фонд Российской Федерации	480	(17 166)	-
в другой негосударственный пенсионный фонд	490	(133 443)	-
направлено в резерв ОПС	491	(2 185)	(137)
направлено в выплатной резерв ОПС	492	(37)	(119)
Остаток средств пенсионных накоплений на конец отчетного года	500	696 468	767 178

IV. Движение имущества, составляющего пенсионные накопления

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения	600	736 551	1 376 471	(1 404 571)	708 451
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	610	169 405	486 869	(381 807)	274 467
из них:					
долгосрочные	611	169 405	340 364	(321 169)	188 600
краткосрочные	612	-	146 505	(60 638)	85 867
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	620	63 879	35 888	(20 074)	79 693
из них:					
долгосрочные	621	63 879	35 772	(19 991)	79 660
краткосрочные	622	-	116	(83)	33
облигации других российских эмитентов	630	359 267	530 344	(536 340)	353 271
из них:					
долгосрочные	631	300 493	362 684	(340 599)	322 578
краткосрочные	632	58 774	167 660	(195 741)	30 693
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	640	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	641	-	-	-	-
краткосрочные	642	-	-	-	-
пай (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	650	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	651	-	-	-	-
краткосрочные	652	-	-	-	-
ипотечные ценные бумаги	660	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	661	-	-	-	-
краткосрочные	662	-	-	-	-
банковские вклады (депозиты)	670	144 000	323 370	(466 350)	1 020
из них:					
долгосрочные	671	-	-	-	-
краткосрочные	672	144 000	323 370	(466 350)	1 020
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	680	4 193	1 100 303	(1 099 764)	4 732
Иностранная валюта на счетах в					

III. Пенсионные накопления

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных накоплений на начало отчетного года	400	767 178	770 227
Поступило средств пенсионных накоплений в отчетном году	410	92 738	(1 087)
из Пенсионного фонда Российской Федерации	420	2 479	569
от предыдущих страховщиков (фондов)	430	9	-
доход от инвестирования пенсионных накоплений	440	88 028	(22 071)
направлено в резерв ОПС	441	2 185	137
направлено в выплатной резерв ОПС	442	37	119
направлено из собственных средств	443	-	20 159
Направлено средств пенсионных накоплений в отчетном году	450	(163 448)	(1 962)
на выплаты накопительной части трудовой пенсии застрахованным лицам	460	(10 437)	(1 347)
на выплаты правопреемникам застрахованных лиц	470	(180)	(359)
в Пенсионный фонд Российской Федерации	480	(17 166)	-
в другой негосударственный пенсионный фонд	490	(133 443)	-
направлено в резерв ОПС	491	(2 185)	(137)
направлено в выплатной резерв ОПС	492	(37)	(119)
Остаток средств пенсионных накоплений на конец отчетного года	500	696 468	767 178

IV. Движение имущества, составляющего пенсионные накопления

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения	600	736 551	1 376 471	(1 404 571)	708 451
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	610	169 405	486 869	(381 807)	274 467
из них:					
долгосрочные	611	169 405	340 364	(321 169)	188 600
краткосрочные	612	-	146 505	(60 638)	85 867
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	620	63 879	35 888	(20 074)	79 693
из них:					
долгосрочные	621	63 879	35 772	(19 991)	79 660
краткосрочные	622	-	116	(83)	33
облигации других российских эмитентов	630	359 267	530 344	(536 340)	353 271
из них:					
долгосрочные	631	300 493	362 684	(340 599)	322 578
краткосрочные	632	58 774	167 660	(195 741)	30 693
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	640	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	641	-	-	-	-
краткосрочные	642	-	-	-	-
паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	650	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	651	-	-	-	-
краткосрочные	652	-	-	-	-
ипотечные ценные бумаги	660	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	661	-	-	-	-
краткосрочные	662	-	-	-	-
банковские вклады (депозиты)	670	144 000	323 370	(466 350)	1 020
из них:					
долгосрочные	671	-	-	-	-
краткосрочные	672	144 000	323 370	(466 350)	1 020
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	680	4 193	1 100 303	(1 099 764)	4 732
Иностранная валюта на счетах в					

III. Пенсионные накопления

Показатель		Всего за отчет- ный год	Всего за предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств пенсионных накоплений на начало отчетного года	400	767 178	770 227
Поступило средств пенсионных накоплений в отчетном году	410	92 738	(1 087)
из Пенсионного фонда Российской Федерации	420	2 479	569
от предыдущих страховщиков (фондов)	430	9	-
доход от инвестирования пенсионных накоплений	440	88 028	(22 071)
направлено в резерв ОПС	441	2 185	137
направлено в выплатной резерв ОПС	442	37	119
направлено из собственных средств	443	-	20 159
Направлено средств пенсионных накоплений в отчетном году	450	(163 448)	(1 962)
на выплаты накопительной части трудовой пенсии застрахованным лицам	460	(10 437)	(1 347)
на выплаты правопреемникам застрахованных лиц	470	(180)	(359)
в Пенсионный фонд Российской Федерации	480	(17 166)	-
в другой негосударственный пенсионный фонд	490	(133 443)	-
направлено в резерв ОПС	491	(2 185)	(137)
направлено в выплатной резерв ОПС	492	(37)	(119)
Остаток средств пенсионных накоплений на конец отчетного года	500	696 468	767 178

IV. Движение имущества, составляющего пенсионные накопления

Показатель		Остаток на начало отчетно- го года	Поступило в отчетном году	Выбыло за отчетный год	Остаток на конец отчетно-го года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения	600	736 551	1 376 471	(1 404 571)	708 451
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	610	169 405	486 869	(381 807)	274 467
из них:					
долгосрочные	611	169 405	340 364	(321 169)	188 600
краткосрочные	612	-	146 505	(60 638)	85 867
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	620	63 879	35 888	(20 074)	79 693
из них:					
долгосрочные	621	63 879	35 772	(19 991)	79 660
краткосрочные	622	-	116	(83)	33
облигации других российских эмитентов	630	359 267	530 344	(536 340)	353 271
из них:					
долгосрочные	631	300 493	362 684	(340 599)	322 578
краткосрочные	632	58 774	167 660	(195 741)	30 693
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	640	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	641	-	-	-	-
краткосрочные	642	-	-	-	-
пай (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	650	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	651	-	-	-	-
краткосрочные	652	-	-	-	-
ипотечные ценные бумаги	660	-	-	-	-
из них:					
долгосрочные	661	-	-	-	-
краткосрочные	662	-	-	-	-
банковские вклады (депозиты)	670	144 000	323 370	(466 350)	1 020
из них:					
долгосрочные	671	-	-	-	-
краткосрочные	672	144 000	323 370	(466 350)	1 020
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	680	4 193	1 100 303	(1 099 764)	4 732
Иностранная валюта на счетах в					

V. Справка к разделам I и III

Показатель		Пенсионные резервы всего	в том числе размещено:		Пенсионные накопления всего	в том числе:	
наименование	код		негосударственным пенсионным фондом самостоятельно	в доверительном управлении		в негосударственном пенсионном фонде	в доверительном управлении
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток на конец отчетного года	700	148 477	(2 394)	150 871	696 468	(187)	712 011
Доходные вложения в материальные	710	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	720	130 194	-	130 194	708 451	X	708 451
Отложенные налоговые активы	730	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	740	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
в том числе:							
касса	741	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	742	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
валютные счета	743	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	744	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	750	2 903	33	2 870	10 542	-	10 542
Прочие оборотные активы	760	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	770	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	780	(476)	(5)	(471)	(11 901)	(245)	(11 656)
в том числе по налогам и сборам	781	-	-	-	-	X	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	810	(2 422)	(2 422)	-	(15 356)	(15 356)	-
Остаток на конец предыдущего отчетного года	820	130 914	1 707	129 207	767 178	20 089	747 089
Доходные вложения в материальные	830	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	840	48 195	-	48 195	736 551	X	736 551
Отложенные налоговые активы	850	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	860	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
в том числе:							
касса	861	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	862	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
валютные счета	863	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	864	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	870	845	-	845	28 420	20 159	8 261
Прочие оборотные активы	880	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	890	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	900	(289)	(5)	(284)	(1 986)	(70)	(1 916)
в том числе по налогам и сборам	901	-	-	-	-	X	-
Прочие обязательства	920	-	-	-	-	-	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	930	-	-	-	-	-	-

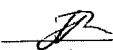
Руководитель


(подпись)

В.Б.Лившиц

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.В.Волкова

(расшифровка подписи)

"18" февраля 2016 г.

V. Справка к разделам I и III

Показатель		Пенсионные резервы всего	в том числе размещено:		Пенсионные накопления всего	в том числе:	
наименование	код		негосударственным пенсионным фондом самостоятельно	в доверительном управлении		в негосударственном пенсионном фонде	в доверительном управлении
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток на конец отчетного года	700	148 477	(2 394)	150 871	696 468	(187)	712 011
Доходные вложения в материальные	710	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	720	130 194	-	130 194	708 451	X	708 451
Отложенные налоговые активы	730	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	740	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
в том числе:							
касса	741	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	742	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
валютные счета	743	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	744	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	750	2 903	33	2 870	10 542	-	10 542
Прочие оборотные активы	760	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	770	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	780	(476)	(5)	(471)	(11 901)	(245)	(11 656)
в том числе по налогам и сборам	781	-	-	-	-	X	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	810	(2 422)	(2 422)	-	(15 356)	(15 356)	-
Остаток на конец предыдущего отчетного года	820	130 914	1 707	129 207	767 178	20 089	747 089
Доходные вложения в материальные	830	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	840	48 195	-	48 195	736 551	X	736 551
Отложенные налоговые активы	850	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	860	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
в том числе:							
касса	861	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	862	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
валютные счета	863	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	864	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	870	845	-	845	28 420	20 159	8 261
Прочие оборотные активы	880	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	890	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	900	(289)	(5)	(284)	(1 986)	(70)	(1 916)
в том числе по налогам и сборам	901	-	-	-	-	X	-
Прочие обязательства	920	-	-	-	-	-	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытие расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	930	-	-	-	-	-	-

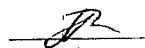
Руководитель


 (подпись)

В.Б.Лившиц

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


 (подпись)

Т.В.Волкова

(расшифровка подписи)

"18" февраля 2016 г.

V. Справка к разделам I и III

Показатель		Пенсионные резервы всего	в том числе размещено:		Пенсионные накопления всего	в том числе:	
наименование	код		негосударственным пенсионным фондом самостоятельно	в доверительном управлении		в негосударственном пенсионном фонде	в доверительном управлении
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток на конец отчетного года	700	148 477	(2 394)	150 871	696 468	(187)	712 011
Доходные вложения в материальные	710	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	720	130 194	-	130 194	708 451	X	708 451
Отложенные налоговые активы	730	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	740	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
в том числе:							
касса	741	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	742	18 278	-	18 278	4 732	58	4 674
валютные счета	743	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	744	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	750	2 903	33	2 870	10 542	-	10 542
Прочие оборотные активы	760	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	770	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	780	(476)	(5)	(471)	(11 901)	(245)	(11 656)
в том числе по налогам и сборам	781	-	-	-	-	X	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	810	(2 422)	(2 422)	-	(15 356)	(15 356)	-
Остаток на конец предыдущего отчетного года	820	130 914	1 707	129 207	767 178	20 089	747 089
Доходные вложения в материальные	830	-	-	-	-	X	-
Финансовые вложения	840	48 195	-	48 195	736 551	X	736 551
Отложенные налоговые активы	850	-	-	-	X	X	X
Денежные средства	860	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
в том числе:							
касса	861	-	-	-	-	-	-
расчетные счета	862	82 163	1 712	80 451	4 193	-	4 193
валютные счета	863	-	-	-	-	-	-
прочие денежные средства	864	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	870	845	-	845	28 420	20 159	8 261
Прочие оборотные активы	880	-	-	-	-	X	-
Отложенные налоговые обязательства	890	-	-	-	X	X	X
Кредиторская задолженность	900	(289)	(5)	(284)	(1 986)	(70)	(1 916)
в том числе по налогам и сборам	901	-	-	-	-	X	-
Прочие обязательства	920	-	-	-	-	-	-
Величина отчислений на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности, и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности	930	-	-	-	-	-	-

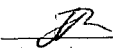
Руководитель


(подпись)

В.Б.Лившиц

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.В.Волкова

(расшифровка подписи)

"18" февраля 2016 г.

Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчётности Акционерного общества
«Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»

за 2015 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (далее – Фонд) было создано в процессе реорганизации некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (ИНН 7709049873, КПП 773601001, Лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию №272/2 от 30 июня 2009 г. выдана ФСФР России без ограничения срока действия) в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд.

Решение о реорганизации было принято на заседании Совета некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» и зафиксировано Протоколом от 07.08.2014 № 8.

Советом Фонда НПФ «Образование и наука» были приняты в том числе следующие решения по реорганизации:

1) О наименовании и месте нахождения акционерного пенсионного фонда, создаваемого в результате реорганизации:

- полное наименование на русском языке: **Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»»** (далее АПФ);
- сокращённое наименование на русском языке: **АО «НПФ «Образование и наука»**;
- полное наименование на английском языке: **Joint-Stock Company «Non-state Pension Fund «Education and science»**;
- сокращённое наименование на английском языке: **JSC «Education and science»**;
- место нахождения: 119119, г. Москва, Ленинский проспект, д.42, корпус 2

2) О передаче создаваемому Фонду прав и обязанностей НПФ «Образование и наука»:

- АО «НПФ «Образование и наука» является правопреемником по всем правам и обязанностям реорганизуемого в форме преобразования НПФ «Образование и наука». Имущество НПФ «Образование и наука» считается переданным АО «НПФ «Образование и наука» со дня государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

3) О выпуске ценных бумаг АО «НПФ Образование и наука», подлежащих размещению при его создании путём реорганизации НПФ «Образование и наука» в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд:

- Размер уставного капитала создаваемого АО «НПФ «Образование и наука» составляет 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей) и состоит из номинальной стоимости акций, подлежащих размещению:

- 75 % плюс одна именная бездокументарная акция размещаются на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

- в качестве способа размещения акций АО «НПФ «Образование и наука» избран способ распределения среди заинтересованных лиц, подавших требование о распределении;

- оставшиеся неразмещёнными на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука» акции подлежат распределению на дату, которая определяется Решением Совета директоров;

- форма ценных бумаг: бездокументарная;

- номинальная стоимость одной акции: 1 (Один) рубль 00 копеек;

Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчётности Акционерного общества
«Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»

за 2015 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (далее – Фонд) было создано в процессе реорганизации некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (ИНН 7709049873, КПП 773601001, Лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию №272/2 от 30 июня 2009 г. выдана ФСФР России без ограничения срока действия) в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд.

Решение о реорганизации было принято на заседании Совета некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» и зафиксировано Протоколом от 07.08.2014 № 8.

Советом Фонда НПФ «Образование и наука» были приняты в том числе следующие решения по реорганизации:

1) О наименовании и месте нахождения акционерного пенсионного фонда, создаваемого в результате реорганизации:

- полное наименование на русском языке: **Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»»** (далее АПФ);
- сокращённое наименование на русском языке: **АО «НПФ «Образование и наука»**;
- полное наименование на английском языке: **Joint-Stock Company «Non-state Pension Fund «Education and science»**;
- сокращённое наименование на английском языке: **JSC «Education and science»**;
- место нахождения: 119119, г. Москва, Ленинский проспект, д.42, корпус 2

2) О передаче создаваемому Фонду прав и обязанностей НПФ «Образование и наука»:

- АО «НПФ «Образование и наука» является правопреемником по всем правам и обязанностям реорганизуемого в форме преобразования НПФ «Образование и наука». Имущество НПФ «Образование и наука» считается переданным АО «НПФ «Образование и наука» со дня государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

3) О выпуске ценных бумаг АО «НПФ Образование и наука», подлежащих размещению при его создании путём реорганизации НПФ «Образование и наука» в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд:

- Размер уставного капитала создаваемого АО «НПФ «Образование и наука» составляет 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей) и состоит из номинальной стоимости акций, подлежащих размещению:

- 75 % плюс одна именная бездокументарная акция размещаются на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

- в качестве способа размещения акций АО «НПФ «Образование и наука» избран способ распределения среди заинтересованных лиц, подавших требование о распределении;

- оставшиеся неразмещёнными на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука» акции подлежат распределению на дату, которая определяется Решением Совета директоров;

- форма ценных бумаг: бездокументарная;

- номинальная стоимость одной акции: 1 (Один) рубль 00 копеек;

Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчётности Акционерного общества
«Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»

за 2015 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (далее – Фонд) было создано в процессе реорганизации некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» (ИНН 7709049873, КПП 773601001, Лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию №272/2 от 30 июня 2009 г. выдана ФСФР России без ограничения срока действия) в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд.

Решение о реорганизации было принято на заседании Совета некоммерческой организации Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука» и зафиксировано Протоколом от 07.08.2014 № 8.

Советом Фонда НПФ «Образование и наука» были приняты в том числе следующие решения по реорганизации:

1) О наименовании и месте нахождения акционерного пенсионного фонда, создаваемого в результате реорганизации:

- полное наименование на русском языке: **Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Образование и наука»»** (далее АПФ);
- сокращённое наименование на русском языке: **АО «НПФ «Образование и наука»**;
- полное наименование на английском языке: **Joint-Stock Company «Non-state Pension Fund «Education and science»**;
- сокращённое наименование на английском языке: **JSC «Education and science»**;
- место нахождения: 119119, г. Москва, Ленинский проспект, д.42, корпус 2

2) О передаче создаваемому Фонду прав и обязанностей НПФ «Образование и наука»:

- АО «НПФ «Образование и наука» является правопреемником по всем правам и обязанностям реорганизуемого в форме преобразования НПФ «Образование и наука». Имущество НПФ «Образование и наука» считается переданным АО «НПФ «Образование и наука» со дня государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

3) О выпуске ценных бумаг АО «НПФ Образование и наука», подлежащих размещению при его создании путём реорганизации НПФ «Образование и наука» в форме преобразования в акционерный пенсионный фонд:

- Размер уставного капитала создаваемого АО «НПФ «Образование и наука» составляет 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей) и состоит из номинальной стоимости акций, подлежащих размещению:

- 75 % плюс одна именная бездокументарная акция размещаются на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука»;

- в качестве способа размещения акций АО «НПФ «Образование и наука» избран способ распределения среди заинтересованных лиц, подавших требование о распределении;

- оставшиеся неразмещёнными на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о государственной регистрации АО «НПФ «Образование и наука» акции подлежат распределению на дату, которая определяется Решением Совета директоров;

- форма ценных бумаг: бездокументарная;

- номинальная стоимость одной акции: 1 (Один) рубль 00 копеек;

- количество размещаемых акций: 150000000 (Сто пятьдесят миллионов) штук.
05.11.2014г. сделана запись в реестре ЕГРЮЛ о создании нового юридического лица (ОГРН 1147799017453).

По состоянию на 31.12.2015 г. после дополнительного размещения акции размещены следующим образом:

I. Состав акционеров АО «НПФ «Образование и наука» с указанием доли каждого в уставном капитале в рублях и процентах.

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица	Место нахождения	ОГРН и дата его присвоения, ИНН и дата государственной регистрации юридического лица или присвоения номера	размер доли от общего количества выпускаемых акций в рублях и процентах
1	2	3	4	5
1	Профессиональный союз работников народного образования и науки Российской Федерации	119119, г. Москва, Ленинский пр-кт, 42	ОГРН 1027739509159 от 05.11.2002 ИНН 7736036062 от 26.05.1994	3 160 147 рублей/ 2,107%
2	Башкирская республиканская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	450008, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 1, 230	ОГРН 1020200000182 от 19.08.2002 ИНН 0275005532 от 12.10.1993	4 054 рублей/ 0,003%
3	Региональная общественная организация - Московская городская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	129010, г. Москва, Протопоповский пер, 25, 1	ОГРН 1027739383814 от 15.10.2002 ИНН 7703083959 от 14.03.2000	16 214 рублей/ 0,011%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Правовая поддержка бизнес-услуг»	119049, г. Москва, ул. Мытная, 28, стр.3	ОГРН 1127746526489 от 06.07.2012 ИНН 7706777659 от 06.07.2012	6 566 750 рублей/ 4,378%
5	Общество с ограниченной ответственностью «Центр жилищного строительства»	115035, г. Москва, ул. Садовническая, 72, стр.1, офис 5	ОГРН 1127746525950 от 06.07.2012 ИНН 7705990790 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
6	Общество с ограниченной ответственностью «Центр обслуживания населения»	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, 1, стр.1, офис 350	ОГРН 1127746525500 от 06.07.2012 ИНН 7726700559 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
7	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство занятости населения»	125635, г. Москва, ул. Ангарская, 6, пом. IV	ОГРН 1127746526380 от 06.07.2012 ИНН 7743858306 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
8	Общество с ограниченной ответственностью «МАКССТРОЙ»	125222, г. Москва, ул. Генерала Белобородова, 18, II	ОГРН 1077764009487 от 19.12.2007 ИНН 7722633982 от 19.10.2010	6 607 287 рублей/ 4,405%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Информационный консалтинг услуг ЖКХ»	117463, г. Москва, Новоясеневский пр-кт, 32, 1, офис 2	ОГРН 1127746523783 от 06.07.2012 ИНН 7728812674 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
10	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по развитию социальных услуг»	127106, г. Москва, ул. Гостиничная, 7А	ОГРН 1127746523035 от 06.07.2012 ИНН 7715926770 от 06.07.2012	81 152 073 рублей/ 54,101%

- количество размещаемых акций: 150000000 (Сто пятьдесят миллионов) штук.
05.11.2014г. сделана запись в реестре ЕГРЮЛ о создании нового юридического лица (ОГРН 1147799017453).

По состоянию на 31.12.2015 г. после дополнительного размещения акции размещены следующим образом:

I. Состав акционеров АО «НПФ «Образование и наука» с указанием доли каждого в уставном капитале в рублях и процентах.

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица	Место нахождения	ОГРН и дата его присвоения, ИНН и дата государственной регистрации юридического лица или присвоения номера	размер доли от общего количества выпускаемых акций в рублях и процентах
1	2	3	4	5
1	Профессиональный союз работников народного образования и науки Российской Федерации	119119, г. Москва, Ленинский пр-кт, 42	ОГРН 1027739509159 от 05.11.2002 ИНН 7736036062 от 26.05.1994	3 160 147 рублей/ 2,107%
2	Башкирская республиканская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	450008, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 1, 230	ОГРН 1020200000182 от 19.08.2002 ИНН 0275005532 от 12.10.1993	4 054 рублей/ 0,003%
3	Региональная общественная организация - Московская городская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	129010, г. Москва, Протопоповский пер, 25, 1	ОГРН 1027739383814 от 15.10.2002 ИНН 7703083959 от 14.03.2000	16 214 рублей/ 0,011%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Правовая поддержка бизнес-услуг»	119049, г. Москва, ул. Мытная, 28, стр.3	ОГРН 1127746526489 от 06.07.2012 ИНН 7706777659 от 06.07.2012	6 566 750 рублей/ 4,378%
5	Общество с ограниченной ответственностью «Центр жилищного строительства»	115035, г. Москва, ул. Садовническая, 72, стр.1, офис 5	ОГРН 1127746525950 от 06.07.2012 ИНН 7705990790 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
6	Общество с ограниченной ответственностью «Центр обслуживания населения»	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, 1, стр.1, офис 350	ОГРН 1127746525500 от 06.07.2012 ИНН 7726700559 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
7	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство занятости населения»	125635, г. Москва, ул. Ангарская, 6, пом. IV	ОГРН 1127746526380 от 06.07.2012 ИНН 7743858306 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
8	Общество с ограниченной ответственностью «МАКССТРОЙ»	125222, г. Москва, ул. Генерала Белобородова, 18, II	ОГРН 1077764009487 от 19.12.2007 ИНН 7722633982 от 19.10.2010	6 607 287 рублей/ 4,405%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Информационный консалтинг услуг ЖКХ»	117463, г. Москва, Новаясеневский пр-кт, 32, 1, офис 2	ОГРН 1127746523783 от 06.07.2012 ИНН 7728812674 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
10	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по развитию социальных услуг»	127106, г. Москва, ул. Гостиничная, 7А	ОГРН 1127746523035 от 06.07.2012 ИНН 7715926770 от 06.07.2012	81 152 073 рублей/ 54,101%

- количество размещаемых акций: 150000000 (Сто пятьдесят миллионов) штук.
05.11.2014г. сделана запись в реестре ЕГРЮЛ о создании нового юридического лица (ОГРН 1147799017453).

По состоянию на 31.12.2015 г. после дополнительного размещения акции размещены следующим образом:

I. Состав акционеров АО «НПФ «Образование и наука» с указанием доли каждого в уставном капитале в рублях и процентах.

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица	Место нахождения	ОГРН и дата его присвоения, ИНН и дата государственной регистрации юридического лица или присвоения номера	размер доли от общего количества выпускаемых акций в рублях и процентах
1	2	3	4	5
1	Профессиональный союз работников народного образования и науки Российской Федерации	119119, г. Москва, Ленинский пр-кт, 42	ОГРН 1027739509159 от 05.11.2002 ИНН 7736036062 от 26.05.1994	3 160 147 рублей/ 2,107%
2	Башкирская республиканская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	450008, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 1, 230	ОГРН 1020200000182 от 19.08.2002 ИНН 0275005532 от 12.10.1993	4 054 рублей/ 0,003%
3	Региональная общественная организация - Московская городская организация Профсоюза работников народного образования и науки Российской Федерации	129010, г. Москва, Протопоповский пер, 25, 1	ОГРН 1027739383814 от 15.10.2002 ИНН 7703083959 от 14.03.2000	16 214 рублей/ 0,011%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Правовая поддержка бизнес-услуг»	119049, г. Москва, ул. Мытная, 28, стр.3	ОГРН 1127746526489 от 06.07.2012 ИНН 7706777659 от 06.07.2012	6 566 750 рублей/ 4,378%
5	Общество с ограниченной ответственностью «Центр жилищного строительства»	115035, г. Москва, ул. Садовническая, 72, стр.1, офис 5	ОГРН 1127746525950 от 06.07.2012 ИНН 7705990790 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
6	Общество с ограниченной ответственностью «Центр обслуживания населения»	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, 1, стр.1, офис 350	ОГРН 1127746525500 от 06.07.2012 ИНН 7726700559 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
7	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство занятости населения»	125635, г. Москва, ул. Ангарская, 6, пом. IV	ОГРН 1127746526380 от 06.07.2012 ИНН 7743858306 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
8	Общество с ограниченной ответственностью «МАКССТРОЙ»	125222, г. Москва, ул. Генерала Белобородова, 18, II	ОГРН 1077764009487 от 19.12.2007 ИНН 7722633982 от 19.10.2010	6 607 287 рублей/ 4,405%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Информационный консалтинг услуг ЖКХ»	117463, г. Москва, Новоясеневский пр-кт, 32, 1, офис 2	ОГРН 1127746523783 от 06.07.2012 ИНН 7728812674 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
10	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по развитию социальных услуг»	127106, г. Москва, ул. Гостиничная, 7А	ОГРН 1127746523035 от 06.07.2012 ИНН 7715926770 от 06.07.2012	81 152 073 рублей/ 54,101%

11	Общество с ограниченной ответственностью «Управление технологий и инноваций»	117342, г. Москва, ул. Введенского, 23А, стр.3, пом.ХХ комн.64	ОГРН 1127746523365 от 06.07.2012 ИНН 7728812667 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Социум Инвест»	105062, г.Москва, Колпачный пер, д. 6 корпус 5, офис II КОМН 5	ОГРН 1077761421484 от 17.10.2007 ИНН 7714714959 от 12.03.2008	19 457 040 рублей/ 12,9719%

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 05 ноября 2014 г. АО «НПФ «Образование и наука» поставлен на учет в налоговом органе по месту нахождения (в Инспекции Федеральной налоговой службы № 36) с присвоением ему ИНН 7736122995/ КПП 773601001.

Центральным Банком Российской Федерации переоформлена лицензия на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию от 30 июня 2009г. № 272/2 без ограничения срока действия.

Фонд осуществляет свою деятельность на основании Федерального закона РФ «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 №75-ФЗ, других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава, Пенсионных и Страховых правил фонда.

Фонд осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, в соответствии с договорами об обязательном пенсионном страховании (далее ОПС).

Ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и ведение пенсионных счетов накопительной части трудовой пенсии (аналитический учёт) Фонд осуществляет самостоятельно.

2. Сведения о составе органов управления и контроля за деятельностью Фонда.

Состав и структура органов управления Фонда определяются Уставом Фонда и законодательством Российской Федерации об акционерных обществах с учетом особенностей, установленных Федеральным законом от 07.05.98 № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах».

Высшим органом управления Фондом является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Фонда осуществляет общее руководство деятельностью Фонда, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличным исполнительным органом Фонда является Генеральный директор Лившиц Владимир Борисович. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Фонда и Общему собранию акционеров.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда сформирована Ревизионная комиссия.

Контролер осуществляет внутренний контроль за соответствием деятельности Фонда по негосударственному пенсионному обеспечению, пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию требованиям федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих указанные виды деятельности.

Попечительский совет Фонда является коллегиальным совещательным органом, предварительно рассматривающим и представляющим свои рекомендации по вопросам, включаемым в повестку дня Общего собрания акционеров и Совета директоров Фонда.

Ежегодно в установленные законодательством сроки проводится аудиторская проверка и независимое актуарное оценивание деятельности Фонда.

11	Общество с ограниченной ответственностью «Управление технологий и инноваций»	117342, г. Москва, ул. Введенского, 23А, стр.3, пом.ХХ комн.64	ОГРН 1127746523365 от 06.07.2012 ИНН 7728812667 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Социум Инвест»	105062, г.Москва, Колпачный пер, д. 6 корпус 5, офис II КОМН 5	ОГРН 1077761421484 от 17.10.2007 ИНН 7714714959 от 12.03.2008	19 457 040 рублей/ 12,9719%

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 05 ноября 2014 г. АО «НПФ «Образование и наука» поставлен на учет в налоговом органе по месту нахождения (в Инспекции Федеральной налоговой службы № 36) с присвоением ему ИНН 7736122995/ КПП 773601001.

Центральным Банком Российской Федерации переоформлена лицензия на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию от 30 июня 2009г. № 272/2 без ограничения срока действия.

Фонд осуществляет свою деятельность на основании Федерального закона РФ «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 №75-ФЗ, других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава, Пенсионных и Страховых правил фонда.

Фонд осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, в соответствии с договорами об обязательном пенсионном страховании (далее ОПС).

Ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и ведение пенсионных счетов накопительной части трудовой пенсии (аналитический учёт) Фонд осуществляет самостоятельно.

2. Сведения о составе органов управления и контроля за деятельностью Фонда.

Состав и структура органов управления Фонда определяются Уставом Фонда и законодательством Российской Федерации об акционерных обществах с учетом особенностей, установленных Федеральным законом от 07.05.98 № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах».

Высшим органом управления Фондом является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Фонда осуществляет общее руководство деятельностью Фонда, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличным исполнительным органом Фонда является Генеральный директор Лившиц Владимир Борисович. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Фонда и Общему собранию акционеров.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда сформирована Ревизионная комиссия.

Контролер осуществляет внутренний контроль за соответствием деятельности Фонда по негосударственному пенсионному обеспечению, пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию требованиям федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих указанные виды деятельности.

Попечительский совет Фонда является коллегиальным совещательным органом, предварительно рассматривающим и представляющим свои рекомендации по вопросам, включаемым в повестку дня Общего собрания акционеров и Совета директоров Фонда.

Ежегодно в установленные законодательством сроки проводится аудиторская проверка и независимое актуарное оценивание деятельности Фонда.

11	Общество с ограниченной ответственностью «Управление технологий и инноваций»	117342, г. Москва, ул. Введенского, 23А, стр.3, пом.ХХ комн.64	ОГРН 1127746523365 от 06.07.2012 ИНН 7728812667 от 06.07.2012	6 607 287 рублей/ 4,405%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Социум Инвест»	105062, г.Москва, Колпачный пер, д. 6 корпус 5, офис II КОМН 5	ОГРН 1077761421484 от 17.10.2007 ИНН 7714714959 от 12.03.2008	19 457 040 рублей/ 12,9719%

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 05 ноября 2014 г. АО «НПФ «Образование и наука» поставлен на учет в налоговом органе по месту нахождения (в Инспекции Федеральной налоговой службы № 36) с присвоением ему ИНН 7736122995/ КПП 773601001.

Центральным Банком Российской Федерации переоформлена лицензия на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию от 30 июня 2009г. № 272/2 без ограничения срока действия.

Фонд осуществляет свою деятельность на основании Федерального закона РФ «О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 №75-ФЗ, других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава, Пенсионных и Страховых правил фонда.

Фонд осуществляет деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, в соответствии с договорами об обязательном пенсионном страховании (далее ОПС).

Ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и ведение пенсионных счетов накопительной части трудовой пенсии (аналитический учёт) Фонд осуществляет самостоятельно.

2. Сведения о составе органов управления и контроля за деятельностью Фонда.

Состав и структура органов управления Фонда определяются Уставом Фонда и законодательством Российской Федерации об акционерных обществах с учетом особенностей, установленных Федеральным законом от 07.05.98 № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах».

Высшим органом управления Фондом является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Фонда осуществляет общее руководство деятельностью Фонда, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличным исполнительным органом Фонда является Генеральный директор Лившиц Владимир Борисович. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Фонда и Общему собранию акционеров.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда сформирована Ревизионная комиссия.

Контролер осуществляет внутренний контроль за соответствием деятельности Фонда по негосударственному пенсионному обеспечению, пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию требованиям федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих указанные виды деятельности.

Попечительский совет Фонда является коллегиальным совещательным органом, предварительно рассматривающим и представляющим свои рекомендации по вопросам, включаемым в повестку дня Общего собрания акционеров и Совета директоров Фонда.

Ежегодно в установленные законодательством сроки проводится аудиторская проверка и независимое актуарное оценивание деятельности Фонда.

3. Основные особенности составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

Формирование бухгалтерской (финансовой) отчётности и ведение бухгалтерского учета в Фонде строится на положениях действующих нормативных документов РФ (в том числе Федерального закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующих Положений по бухгалтерскому учёту (РСБУ/ ПБУ) и рабочего Плана счетов, сформированного на основе Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утверждённых Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н) Указанные нормативные акты применяются Фондом с учётом отраслевых особенностей и организационно - правовой формы Фонда.

Бухгалтерскую (финансовую) отчётность Фонд составляет по формам, утверждённым Приказом Минфина РФ от 10.01.2007 № 3н «Об особенностях бухгалтерской отчётности негосударственных пенсионных фондов» (далее - Приказ №3н). При этом в целях обеспечения более полного раскрытия информации Фонд внёс следующие дополнения в формы:

1) в форме № 1- НПФ (Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда):

- заменено наименование раздела III «Целевое финансирование» на наименование «Капитал и резервы»;
- строки 310 «Совокупный вклад учредителей», 320 «Добавочный капитал», 330 «Целевые средства» и свободную строку 340 (по которой отражалась нераспределенная прибыль), заменены строками 335 «Уставный капитал», 365 «Добавочный капитал (без переоценки)», 385 "Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) и добавлены строки 345 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» и 375 «Резервный капитал».

- введены дополнительные строки:

по разделу V

строка 465 Резерв по обязательному пенсионному страхованию;

строка 466 Выплатной резерв

по разделу VII

строка 650 «Резервы предстоящих расходов. Оценочные резервы».

2) в форме 2- НПФ (Отчёт о прибылях и убытках негосударственного пенсионного фонда)

- заменено наименование граф 5 и 9 «Размещение и использование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности» на наименование «Размещение и использование собственных средств», в которой отражаются прибыль (убыток), не связанные с размещением средств пенсионных резервов и инвестированием пенсионных накоплений;
- в состав строки 020 добавлена строка 027 «расходы от обычных видов деятельности», по которой отражаются текущие расходы по смете фонда;
- по строке 120 «Прочие доходы» в том числе отражается имущество, переданное акционерами в виде финансовой помощи на пополнение чистых активов, целевые взносы вкладчиков, отчисления от доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений и пенсионных резервов, направляемые на пополнение собственных средств, а также прочие доходы.

3) В форме №3-НПФ изменено название на «Отчет об изменении капитала, пенсионных резервов и пенсионных накоплений» с переименованием соответствующих строк в разделе «Капитал и резервы».

4) в форме № 4-НПФ (Отчёта о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда) уточнено наименование граф 5 и 9 «иная уставная деятельность (собственные средства Фонда)».

5) форма №6-НПФ не составляется (применима для фондов в форме некоммерческой организации).

3. Основные особенности составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

Формирование бухгалтерской (финансовой) отчётности и ведение бухгалтерского учета в Фонде строится на положениях действующих нормативных документов РФ (в том числе Федерального закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующих Положений по бухгалтерскому учёту (РСБУ/ ПБУ) и рабочего Плана счетов, сформированного на основе Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утверждённых Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н) Указанные нормативные акты применяются Фондом с учётом отраслевых особенностей и организационно - правовой формы Фонда.

Бухгалтерскую (финансовую) отчётность Фонд составляет по формам, утверждённым Приказом Минфина РФ от 10.01.2007 № 3н «Об особенностях бухгалтерской отчётности негосударственных пенсионных фондов» (далее - Приказ №3н). При этом в целях обеспечения более полного раскрытия информации Фонд внёс следующие дополнения в формы:

1) в форме № 1- НПФ (Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда):

- заменено наименование раздела III «Целевое финансирование» на наименование «Капитал и резервы»;
- строки 310 «Совокупный вклад учредителей», 320 «Добавочный капитал», 330 «Целевые средства» и свободную строку 340 (по которой отражалась нераспределенная прибыль), заменены строками 335 «Уставный капитал», 365 «Добавочный капитал (без переоценки)», 385 "Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) и добавлены строки 345 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» и 375 «Резервный капитал».
- введены дополнительные строки:
 - по разделу V
 - строка 465 Резерв по обязательному пенсионному страхованию;
 - строка 466 Выплатной резерв
 - по разделу VII
 - строка 650 «Резервы предстоящих расходов. Оценочные резервы».

2) в форме 2- НПФ (Отчёт о прибылях и убытках негосударственного пенсионного фонда)

- заменено наименование граф 5 и 9 «Размещение и использование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности» на наименование «Размещение и использование собственных средств», в которой отражаются прибыль (убыток), не связанные с размещением средств пенсионных резервов и инвестированием пенсионных накоплений;
- в состав строки 020 добавлена строка 027 «расходы от обычных видов деятельности», по которой отражаются текущие расходы по смете фонда;
- по строке 120 «Прочие доходы» в том числе отражается имущество, переданное акционерами в виде финансовой помощи на пополнение чистых активов, целевые взносы вкладчиков, отчисления от доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений и пенсионных резервов, направляемые на пополнение собственных средств, а также прочие доходы.

3) В форме №3-НПФ изменено название на «Отчет об изменении капитала, пенсионных резервов и пенсионных накоплений» с переименованием соответствующих строк в разделе «Капитал и резервы».

4) в форме № 4-НПФ (Отчёта о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда) уточнено наименование граф 5 и 9 «иная уставная деятельность (собственные средства Фонда)».

5) форма №6-НПФ не составляется (применима для фондов в форме некоммерческой организации).

3. Основные особенности составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

Формирование бухгалтерской (финансовой) отчётности и ведение бухгалтерского учета в Фонде строится на положениях действующих нормативных документов РФ (в том числе Федерального закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующих Положений по бухгалтерскому учёту (РСБУ/ ПБУ) и рабочего Плана счетов, сформированного на основе Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утверждённых Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н) Указанные нормативные акты применяются Фондом с учётом отраслевых особенностей и организационно - правовой формы Фонда.

Бухгалтерскую (финансовую) отчётность Фонд составляет по формам, утверждённым Приказом Минфина РФ от 10.01.2007 № 3н «Об особенностях бухгалтерской отчётности негосударственных пенсионных фондов» (далее - Приказ №3н). При этом в целях обеспечения более полного раскрытия информации Фонд внёс следующие дополнения в формы:

1) в форме № 1- НПФ (Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда):

- заменено наименование раздела III «Целевое финансирование» на наименование «Капитал и резервы»;
- строки 310 «Совокупный вклад учредителей», 320 «Добавочный капитал», 330 «Целевые средства» и свободную строку 340 (по которой отражалась нераспределённая прибыль), заменены строками 335 «Уставный капитал», 365 «Добавочный капитал (без переоценки)», 385 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» и добавлены строки 345 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» и 375 «Резервный капитал».
- введены дополнительные строки:
 - по разделу V
 - строка 465 Резерв по обязательному пенсионному страхованию;
 - строка 466 Выплатный резерв
 - по разделу VII
 - строка 650 «Резервы предстоящих расходов. Оценочные резервы».

2) в форме 2- НПФ (Отчёт о прибылях и убытках негосударственного пенсионного фонда)

- заменено наименование граф 5 и 9 «Размещение и использование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности» на наименование «Размещение и использование собственных средств», в которой отражаются прибыль (убыток), не связанные с размещением средств пенсионных резервов и инвестированием пенсионных накоплений;
- в состав строки 020 добавлена строка 027 «расходы от обычных видов деятельности», по которой отражаются текущие расходы по смете фонда;
- по строке 120 «Прочие доходы» в том числе отражается имущество, переданное акционерами в виде финансовой помощи на пополнение чистых активов, целевые взносы вкладчиков, отчисления от доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений и пенсионных резервов, направляемые на пополнение собственных средств, а также прочие доходы.

3) В форме №3-НПФ изменено название на «Отчет об изменении капитала, пенсионных резервов и пенсионных накоплений» с переименованием соответствующих строк в разделе «Капитал и резервы».

4) в форме № 4-НПФ (Отчёта о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда) уточнено наименование граф 5 и 9 «иная уставная деятельность (собственные средства Фонда)».

5) форма №6-НПФ не составляется (применима для фондов в форме некоммерческой организации).

- 5) форма №6-НПФ не составляется (применима для фондов в форме некоммерческой организации).

4.Расшифровка баланса и отдельных статей бухгалтерской отчетности

Форма № 1-НПФ. Сформирована с учётом данных управляющих компаний путём построчного суммирования показателей в разрезе аналогичных статей.

Валюта баланса составляет 1 095 690 208,82 руб.

В *Активе баланса* по *стр.120* отражены основные средства Фонда. В отчетном периоде были приобретены за счет собственных средств основные средства на сумму 111 017,00 руб. С учетом начисленной амортизации стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 447 702,94 руб.

Общая сумма финансовых вложений составляет 1 009 322 758,50 руб., из них в соответствии с учетной политикой в зависимости от даты погашения к долгосрочным отнесены финансовые вложения в размере 763 448 079,86 руб. (*стр. 140*), к краткосрочным – 245 874 678,64 руб. (*стр. 250*) Стоимость финансовых вложений в пенсионных резервах – 130 193 864,30 руб., из них 37 000 000,00 размещены по депозитным договорам, в пенсионных накоплениях – 708 451 392,44 руб., из них 1 020 000,00 руб. размещены по депозитному договору. В собственных средствах финансовые вложения составляют 170 677 501,76 руб., из них в самостоятельном размещении пай ООО «УК «Атон-Менеджмент» на сумму 1 408,06 руб. Финансовых вложений по пенсионным резервам в собственном размещении нет. Средства пенсионных накоплений и собственные средства инвестированы в разрешенные объекты для инвестирования средств пенсионных накоплений (государственные ценные бумаги и облигации российских эмитентов).

По *стр. 145* отражена сумма отложенных налоговых активов, возникших вследствие переносу на будущее налоговых убытков.

По *стр.240* отражена сумма дебиторской задолженности – 34 911 955,92 руб., представляющая собой задолженность по начисленным процентам по депозитам и купонному доходу, остатки денежных средств на брокерских счетах, расчеты с контрагентами, расчеты по налогам в бюджет и по страховым взносам во внебюджетные фонды, из них:

 задолженность по начисленным процентам и купонному доходу 23 055 207,47 руб.;

 остатки на брокерских счетах в управляющих компаниях – 386 771,56 руб.;

 666 280,17 руб. – расчеты с бюджетом и внебюджетными государственными фондами по налогам и по страховым взносам.

Остальная сумма дебиторской задолженности представляет собой расчеты с поставщиками и подрядчиками – произведенную предоплату по поставке товаров и услуг (арендная плата, оплата услуг связи, приобретение программного обеспечения и т.д.), в т.ч. наиболее значимые суммы:

 5 000 000 ,00 – аванс ООО «Регион-М» по агентскому договору;

 4 990 000,00 – аванс ООО «Финтач» по агентскому договору;

 287 671,55 руб. – оплата ОАО «Росгосстрах» за медицинское страхование работников;

 204 477,50 - оплата по договорам аренды помещений, занимаемых Фондом;

 119 516,16 руб. –предоплата ООО «ОСГ «Рекордз Менеджмент Центр» за хранение архива.

В сумму дебиторской задолженности не включена сумма задолженности между видами имущества, возникающая вследствие распределения в собственные средства части дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений (процедура распределения описана ниже). Просроченной задолженности и нереальной к взысканию фонд не имеет.

	<i>р/с Фонда</i>	<i>р/с доверительных управляющих</i>
средства пенсионных накоплений	58 256,63	4 673 343,79
средства пенсионных резервов	0,00	18 278 018,93
собственные средства	7 740 267,14	1 400,19

По *стр. 150 и 270* отражены расходы будущих периодов (неисключительные права на программное обеспечение) в зависимости от срока списания (более года и менее года) в размере 1 070 774,79 руб. и 137 960,99 руб. соответственно.

В *Пассиве баланса* по *стр.335* отражена величина уставного капитала в размере 150 000 000,00 руб.

Добавлена *стр.380*, отражающая нераспределенный убыток, сложившийся с учетом правопреемства в отношении некоммерческого фонда, на конец отчетного периода до формирования и распределения прибыли отчетного периода в размере (18 150 587,53) руб. В отчетном году в соответствии с законодательством об акционерных обществах и на основании решения Годового Общего Собрания акционеров был сформирован резервный капитал в размере 5% от полученной в 2014 г. прибыли в размере 361 922,86 руб. (*стр. 375*).

За отчетный период от инвестирования собственных средств получена чистая прибыль в размере 53 288 290-02 руб.

В соответствии с решением Совета директоров от 18.02.2016 г. (Протокол №19) на пополнение собственных средств была направлена часть дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений и выплатного резерва 15 349 141,78 руб. и 6 565,79 руб. соответственно, от размещения пенсионных резервов на пополнение собственных средств было направлено 2 422 294-65 руб. Таким образом итоговый показатель по *стр. 385* составил 71 066 292,24 руб. Распределение прибыли, полученной по итогам года, относится к компетенции Годового Общего Собрания акционеров.

По *стр.410* отражено формирование резервов покрытия пенсионных обязательств. В 2015 г. поступили взносы от юридических и физических лиц, направленные в резерв покрытия обязательств, в размере 14 187 872,07 руб. Были произведены выплаты пенсий и выкупных сумм в размере 10 750 048,75 руб. По распоряжению вкладчиков в страховой резерв были направлены остатки, образовавшиеся на пенсионных счетах, в размере 13 009,07 руб., также в страховой резерв была направлена часть взносов вкладчиков в размере 398 402,46 руб.

Полученная по итогам 2015 г. часть прибыли от размещения пенсионных резервов в размере 13 726 336,39 руб. была распределена по решению Совета директоров (Протокол 19 от 18.02.2016 г.) на пенсионные счета негосударственного пенсионного обеспечения. В страховой резерв часть прибыли не направлялась в связи с соответствием его размера требованиям законодательства. Таким образом резервы покрытия пенсионных обязательств (*стр.410*) на конец отчетного периода составили 141 771 467,40 руб., страховой резерв (*стр. 420*) составил 6 705 633,44 руб.

В отчетном периоде в фонд поступили средства из Пенсионного Фонда РФ и других фондов в размере 2 487 687,36 руб., переданы в Пенсионный фонд РФ и другие фонды 150 609 744,36 руб. Были произведены единовременные выплаты накопительной пенсии и выплаты правопреемникам умерших застрахованных лиц в размере 10 584 467,55 руб. В резерв по обязательному пенсионному страхованию были направлены не востребовавшие средства пенсионных накоплений умерших застрахованных лиц в размере 1 137 078,05 руб., из резерва произведена выплата в размере 160,25 руб.

Итоговая прибыль от инвестирования средств пенсионных накоплений по итогам отчетного года составила 103 519 061-04 руб. В соответствии с решением Совета директоров (Протокол 19 от 18.02.2016 г.) на пенсионные счета накопительной пенсии было распределено 85 805 657,26 руб., на пополнение резерва Фонда по обязательному пенсионному страхованию за счет дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений 1 832 998,71 руб., на пополнение резерва Фонда по обязательному пенсионному страхованию за счет доходов от

инвестирования средств резерва Фонда по обязательному пенсионному страхованию – 352 545,91 руб. Таким образом, итоговый показатель по *стр. 460* на конец отчетного периода составил 689 695 008,02 руб., итоговый показатель по *стр. 465* составил 5 730 304,93 руб.

В отчетном периоде из выплатного резерва были произведены выплаты пенсий в размере 32 319,28 руб. Кроме того, выплатной резерв в течение года пополнялся из средств пенсионных накоплений на 621 018,55 руб. Итоговая прибыль от инвестирования средств выплатного резерва составила 43 771,95 руб. На пополнение выплатного резерва Фонда за счет дохода от инвестирования выплатного резерва в соответствии с решением Совета директоров (Протокол 19 от 18.02.2016 г.) было направлено 37 206,16 руб. Таким образом, итоговый показатель по *стр. 466* на конец отчетного года составил 1 042 404,05 руб.

Кроме того, за счет доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений был сформирован резерв предстоящих расходов по уплате гарантийного и вступительного взноса в Агентство по страхованию вкладов в размере 178 717,38 руб. Эта сумма включена в показатель по *стр. 650* наряду с расчетной стоимостью оценочных обязательств по отпускам в размере 3 809 233,48 руб.

По *стр. 620* отражена кредиторская задолженность в размере 12 896 581,95 руб., из нее задолженность по вознаграждению управляющим компаниям 12 599 506,30 руб., по оплате услуг специализированного депозитария ПО «ОСД» в общей сумме 149 660,20 руб. Остальная задолженность представляет собой расчеты с контрагентами за оказанные услуги. Просроченной задолженности нет.

В сумму кредиторской задолженности не включена сумма задолженности между видами имущества, возникшая вследствие распределения в собственные средства части дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений и размещения пенсионных резервов.

В Справке к балансу по *стр. 960* «Обеспечение обязательств и платежей выданные» на конец периода отражено сальдо по счету 009 в размере 141 771 тыс. рублей, на начало периода отражены данные актуарного заключения, полученного по итогам финансового года в марте 2015 г. и отражающего актуарную стоимость обязательств на начало отчетного периода – 129 216 тыс. рублей.

Форма № 2-НПФ. «Отчет о финансовых результатах» представлен в виде обобщенного отчета, сведенного по аналогичным показателям учета Фонда и управляющей компании.

В форме 2-НПФ в колонке «Размещение и использование собственных средств» по *стр. 027* отражены расходы Фонда по смете за отчетный период в размере 114 565 213,99 руб. По *стр. 120* «прочие доходы» отражены имущество, переданное акционерами в виде финансовой помощи на пополнение чистых активов в размере 149 750 000,00 руб., отчисления от пенсионных взносов вкладчиков в сумме 280 679,45 руб. тыс. руб., а также принятая в отчетном году к возмещению внебюджетными государственными фондами сумма страховых взносов, возникшая в 2014 г., в размере 618 423,26 руб. и прочие доходы в размере 338,62 руб.

Также в показатель по строке 120 включена величина отчислений от дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений в размере 15 355 717,57 руб. и от размещения пенсионных резервов в размере 2 422 294,65 руб.

По *стр. 130* «прочие расходы» отражены в том числе средства, полученные в качестве финансовой помощи на пополнение чистых активов и направленные на пополнение средств пенсионных накоплений в размере 20 000 000,00 руб.; налог на имущество 290-00 руб., налог на добавленную стоимость 69 178,43 руб., уплаченные пени и штрафы в размере 100 027,55 руб., прочие расходы, в т.ч. управляющей компании. Всего прочие расходы по собственным средствам составили (20 269 160,78) руб.

По *стр. 150* в колонке «Размещение и использование собственных средств» отражен налог на прибыль в размере (90 203,00) руб. по государственным ценным бумагам, в колонке «размещение пенсионных резервов» налог на прибыль (45 812) руб. аналогично по государственным ценным бумагам. По *стр. 141* отражен отложенный налоговый актив, возникший вследствие переноса на будущее убытков, в размере 14 183 560,00 руб.

По *стр. 011-025* отражены данные, представленные управляющими компаниями, по доходам и расходам от инвестирования собственных средств фонда, средств пенсионных накоплений и размещения средств пенсионных резервов в ценные бумаги и депозиты. По *стр. 026* «вознаграждение депозитарию» данные представлены с учетом расходов Фонда.

В разделе «За аналогичный период прошлого года» данные представлены с момента создания акционерного фонда. В прошлом отчетном периоде на пополнение собственных средств отчисления от доходов от пенсионных накоплений и пенсионных резервов не направлялись.

Форма № 3-НПФ отражает изменение капитала и резервов фонда, в т.ч. пенсионных накоплений и пенсионных резервов. Процесс формирования их описан выше. Показатели формы 3-НПФ соответствуют данным пассива баланса. В колонке 5 «Остаток на начало предыдущего года» данные приведены на дату 05.11.2014 г. – создания акционерного фонда.

Форма № 4-НПФ. Данные отчета «О движении денежных средств Фонда» (4-НПФ) формируются без учёта данных о движении денежных средств на отдельных банковских счетах, открываемых доверительным управляющим в соответствии с законодательством Российской Федерации. Также исключены обороты между счетами, открытыми Фондом для операций с разными видами имущества.

В колонке «Собственные средства» по *стр. 110* «прочие поступления» отражены в том числе средства, направленные акционерами на пополнение чистых активов в размере 149 750 тыс. руб., возврат денежных средств из Фонда социального страхования в размере 57 тыс. руб. По *стр. 210* «другие расходы на обеспечение уставной деятельности» отражена оплата членства в НАПФ и медицинского страхования работников в размере 1 051 тыс. руб. По *стр. 230* «прочие выплаты» отражено перечисление собственных средств в пенсионные накопления в размере 20 159 тыс. руб. и возвраты ошибочно поступивших платежей.

В колонке «Деятельность по ОПС» по *стр. 110* отражено поступление денежных средств из собственных средств в размере 20 159 тыс. руб., а также отражены суммы ошибочных поступлений на расчетный счет, по *стр. 230* отражены возвраты ошибочно поступивших платежей.

По *стр. 230* в колонке «Деятельность по НПО» отражена в том числе оплата услуг депозитария в размере 60 тыс. руб. В разделе «За аналогичный период прошлого года» данные представлены с момента создания акционерного фонда.

Форма № 5-НПФ. В разделе I «Пенсионные резервы» добавлена строка 013, отражающая нераспределенную прибыль по состоянию на 05.11. 2014 г. в размере 7 374 тыс. руб., сформированную в некоммерческой организации до реорганизации. Добавлена *стр. 071*, отражающая пополнение страхового резерва за счет остатков средств на счетах участников на основании распоряжений вкладчиков в размере 13 тыс. руб. за отчетный период. По *стр. 040* отражена часть общей прибыли от размещения пенсионных резервов, направленная на пополнение пенсионных резервов, в размере 13 726 тыс. руб. Добавлена *стр. 101*, отражающая уменьшение резерва покрытия пенсионных обязательств на 13 тыс. руб. при передаче средств в страховой резерв.

В разделе III «Пенсионные накопления» по строке 440 показан доход от инвестирования пенсионных накоплений в размере 88 028 тыс. руб. за отчетный период, подлежащий направлению только в пенсионные накопления. Добавлены *стр. 441 и 491* соответственно, отражающие пополнение страхового резерва по ОПС в размере 2 185 тыс. рублей из прибыли, и *стр. 442 и 492*, отражающие формирование выплатного резерва в размере 37 тыс. руб. из прибыли. *Стр. 443*, отражающая пополнение средств пенсионных накоплений из собственных средств, за отчетный период не заполняется.

Разделы II и IV о движении имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления, заполнены по данным доверительных управляющих. По *стр. 680* в

разделе IV данные о движении денежных средств приведены консолидировано по фонду и управляющим компаниям.

В разделах «За аналогичный период прошлого года» данные представлены с момента создания акционерного фонда.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль

При определении налога на прибыль в бухгалтерском учете Фонд применяет ПБУ 18/2, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н. При учете постоянных и временных налоговых разниц были рассчитаны постоянные налоговые активы и обязательства по собственным средствам и пенсионным резервам. В отношении пенсионных накоплений положения ПБУ 18/2 не применяется в связи с отсутствием налогооблагаемых операций. В бухгалтерском учете были сформированы и отражены суммы, способные оказать влияние на величину налога на прибыль в последующих отчетных периодах. По убытку, отраженному в налоговой декларации по налогу на прибыль и перенесенному на будущее, был сформирован отложенный налоговый актив в размере 14 183 560,00 руб. по собственным средствам. Указанный актив отражен в балансе в разделе «Внеоборотные активы» и по строке 141 в Отчете о прибылях и убытках. Сальдо постоянных налоговых активов и обязательств справочно отражено в строке 200 Отчета о прибылях и убытках.

6. Заключительные положения

В отчетном периоде АО «НПФ «Образование и наука» займов и кредитов не привлекал и не выдавал. Доходные вложения в материальные ценности отсутствуют.

Резервы по сомнительным долгам не создавались. Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Последствия условных фактов хозяйственной деятельности отсутствуют.

Генеральный директор

В.Б. Лившиц

Главный бухгалтер

Т.В. Волкова

18 февраля 2016 г.

ого пронумеровано и

онумеровано 22 листов.

Севед

