ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА (ПРИМЕНЕНИЕ МСФО (IAS) 39)

На 31.12.2018 г.

Общие сведения

Код территории по ОКАТО: 45290564000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 48312022

Регистрационный номер (порядковый номер): 318/2

Полное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда:

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "Доверие"

Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда:
АО "НПФ "Доверие"

Почтовый адрес: 111250, город Москва, Пр. Завода Серп и Молот, дом 10

ОКУД 0420201. Бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На	На
			31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
Раздел I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	90 517	115 427
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках нерезидентах	6	13 756 700	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	7, 54	71 301 130	77 419 342
3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7, 56	0	0
4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	0	0
4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8, 56	0	0
5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9	0	0
5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9, 56	0	0
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 140	23 131 675
7	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	11	0	7 877
8	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12	0	0
9	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13	0	0
10	Инвестиции в дочерние предприятия	14	0	0
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
12	Инвестиционное имущество	16	0	0
13	Нематериальные активы	17	427	694
14	Основные средства	18	289	1 306
15	Отложенные аквизиционные расходы	19	0	0
16	Требования по текущему налогу на прибыль	47	0	9
17	Отложенные налоговые активы	47	802 120	958 857
18	Прочие активы	20	3 623	3 103
19	Итого активов		**85 955 946**	**101 638 290**
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	22	0	0

21	Займы и прочие привлеченные средства	23	0	0
22	Выпущенные долговые ценные бумаги	24	0	0
23	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	25	0	0
24	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	81 262 852	98 107 769
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	27	23 654	25 818
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	28	158 741	184 046
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29	0	0
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	47	50 705	25
30	Отложенные налоговые обязательства	47	0	102 773
31	Резервы – оценочные обязательства	30	0	0
32	Прочие обязательства	31	32 028	428 865
33	Итого обязательства		81 527 980	98 849 296
Раздел III. КАПИТАЛ				
34	Уставный капитал	32	150 000	150 000
35	Добавочный капитал	32	45 938	45 938
36	Резервный капитал	32	7 500	7 500
37	Собственные акции, выкупленные у акционеров	32	0	0
38	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		0	0
39	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
40	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
42	Прочие резервы		0	0
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 224 528	2 585 556
44	Итого капитал		4 427 966	2 788 994
45	Итого капитал и обязательства		**85 955 946**	**101 638 290**

Генеральный директор С.П. Ильин
«05» марта 2019 года

ОКУД 0420202. Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего
1	2	3	4	5
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению				
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	34	3 196 779	29 170 889
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	34	532	604
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	34	3 197 311	29 171 493
Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по договорам об обязательном пенсионном страховании, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	35	(9 962 827)	(1 824 000)
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	35	(32 603)	(35 092)
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	35	(9 995 430)	(1 859 092)
Подраздел 3. Изменение обязательств по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
7	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам об обязательном пенсионном страховании	26	16 844 917	(29 743 463)
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	27, 28, 36	27 469	15 454
Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				

9	Аквизиционные расходы	37	(25 760)	(581 321)
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	19	0	0
11	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	38	673	(15 371)
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		10 049 180	(3 012 300)
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	42	5 646 095	5 840 470
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	39	(14 660 941)	(1 903 579)
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	40	0	0
16	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	41	0	0
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		771 726	90 955
18	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	43	207 380	238 346
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		(8 035 740)	4 266 192
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		2 013 440	1 253 892
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
21	Общие и административные расходы	44	(201 427)	(810 212)
22	Процентные расходы	45	0	0
22.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированным и как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		0	0
23	Прочие доходы	46	308	1 595

24	Прочие расходы	46	(34 968)	0
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		(236 087)	(808 617)
26	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 777 353	445 275
27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	47	(106 841)	51 405
28	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	47	(52 877)	(144)
29	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	47	(53 964)	51 549
30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	15	0	0
31	Прибыль (убыток) после налогообложения		**1 670 512**	**496 680**
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
32	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
34	в результате выбытия		0	0
35	в результате переоценки	18	0	0
36	налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов	47	0	0
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	29	0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	47	0	0
39	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		0	0
40	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	0	0
41	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи в, том числе:	40	0	0
43	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся для продажи		0	0
44	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов,	47	0	0

	имеющихся в наличии для продажи			
45	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	0
46	Обесценение		0	0
47	Выбытие		0	0
48	налог на прибыль, связанный с переклассификацией		0	0
49	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций	54	0	0
50	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций	47	0	0
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		0	0
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		**1 670 512**	**496 680**

Генеральный директор С.П. Ильин
«05» марта 2019 года

ОКУД 0420203. Отчет об изменениях собственного капитала негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Остаток на 31.12.2016 года		150 000	25 938	7 500	0	0	0	0	0	0	2 088 533	2 271 971
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 01.01.2017 года, пересмотренный		150 000	25 938	7 500	0	0	0	0	0	0	2 088 533	2 271 971
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496 680	496 680
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительный выпуск акций	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		0	20 000	0	0	0	0	0	0	0		20 000
13	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343	343
14	Остаток на 31.12.2017 года		150 000	45 938	7 500	0	0	0	0	0	0	2 585 556	2 788 994
14,1	Остаток на 01.01.2018 года		150 000	45 938	7 500	0	0	0	0	0	0	2 585 556	2 788 994
15	Изменения вследствие выявленных		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	ошибок												
16	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Остаток на 01.01.2018 года, пересмотренный		150 000	45 938	7 500							2 585 556	2 788 944
18	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 670 512	1 670 512
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Дополнительный выпуск акций	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Выкуп у акционеров (продажа) собственных акций	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		0	0	0	0	0	0	0	0	0		00
26	Прочие движения резервов	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(31 540)	(31 540)
27	Остаток на 31.12.2018 года, в том числе:		150 000	45 938	7 500	0	0	0	0	0	0	4 224 528	4 427 996
28	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор
«05» марта 2019 года

С.П. Ильин

ОКУД 0420204. Отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании		3 196 779	29 170 889
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		0	0
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		532	604
4	Пенсии, выплаченные по договорам об обязательном пенсионном страховании		(9 962 827)	(1 824 215)
5	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		(2 895)	(2 930)
6	Пенсии, выплаченные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные договоры с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		(29 708)	(32 092)
7	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		21 953 704	72 712 032
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка		(28 718 875)	(91 334 742)
8.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		207 380	238 346
8.2	Уплаченные проценты		0	0
8.3	Полученные проценты		4 669 405	5 653 127
9	Оплата аквизиционных расходов		(28 920)	(412 041)
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(34 111)	(114 263)
11	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		(386 343)	(548 213)
12	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		(89 288)	(181 607)
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		(199 340)	(247 482)
14	Уплаченный налог на прибыль		(2 166)	(119)
15	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		359 724	(101 214)
16	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(9 066 949)	12 976 080
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Поступления от продажи основных средств	18	374	0
18	Поступления от продажи инвестиционного имущества	16	0	0
19	Поступления от продажи нематериальных активов	17	0	0
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	18	0	0
21	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	17	0	0
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного	17	0	0
23	имущества Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0

25	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	12, 13, 14	0	0
29	Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8	0	0
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	8	0	0
31	Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средствв кредитных организациях и банках нерезидентах	6	9 040 047	(14 716 661)
32	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	41	0	0
33	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		771 804	2 285 532
34	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(771 804)	(932 824)
35	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		9 040 421	(13 364 953)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от привлечения займов и прочих привлеченных средств	23	0	0
37	Погашение займов и прочих привлеченных средств	23	0	0
38	Поступления от выпуска акций	32	0	0
39	Поступления от продажи собственных акций	32	0	0
40	Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров	32	0	0
41	Выплаченные дивиденды		0	0
43	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	20 000
44	Прочие платежи от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	20 000
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(26 528)	(367 873)
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		1 618	0
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	115 427	483 300
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	90 517	115 427

Генеральный директор С.П. Ильин

«05» марта 2019 года



Таблица 57.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	23 669	25 038
2	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
3	Другие долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Примечание 58. События после окончания отчетного периода

11 января 2019 го управляющие компании Фонда «Ай Кью Джи Управление Активами» и АО «УК Управление инвестициями» подали в Арбитражный суд г. Москвы исковые заявления к ПАО Банк «ФК Открытие» о взыскании убытков на общую сумму 16,655 млрд руб. Иски поданы в связи с убытками в виде упущенной выгоды, связанными с неисполнением оферт по выкупу облигаций АО «Открытие Холдинг» со стороны ПАО «Бинбанк» у НПФ «Сафмар» и НПФ «Доверие». ПАО Банк «ФК Открытие» является правопреемником ПАО «Бинбанк» (о завершении процесса присоединении «Бинбанка» к банку «Открытие» было объявлено 1 января 2019 года).

8 февраля 2019 года управляющие компании Фонда «Ай Кью Джи Управление Активами» и ООО «УК Управление инвестициями» подали в Арбитражный суд г. Москвы исковые заявления к АО «Открытие Холдинг» с просьбой признать недействительными решения по внесению изменений в условия выпусков облигационных займов АО «Открытие Холдинг» серий БО-03 и БО-04. Изменения заключаются в переносе даты выплаты купонного дохода на один год и отказе от права требования досрочного выкупа облигаций. В иске управляющие компании просят суд восстановить обязательства сторон по серии БО-03 и БО-04 в предыдущих редакциях условий выпуска.

Генеральный директор С.П. Ильин
«05» марта 2019 года