

Приложение 1.1

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

(в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 № 4173-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	42846870	140/2

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА В ФОРМЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

на 30 сентября 2018 г.

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "АПК-Фонд" / АО "НПФ "АПК-Фонд"
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес 123100, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, комн. 43-45

Код формы по ОКУД: 0420201
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На <u>30.09</u> <u>20 18</u> г.	На <u>31.12</u> <u>20 17</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 617	1 421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6, 7	278 265	262 910
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	278 265	262 910
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8, 9	-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10, 11	278	15

1	2	3	4	5
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	278	15
11	Дебиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	12	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	-	-
18	Основные средства	19	88	10 820
19	Отложенные аквизиционные расходы	20	-	-
20	Требования по текущему налогу на прибыль	53	-	-
21	Отложенные налоговые активы	53	-	-
22	Прочие активы	21	425	860
23	Итого активов		280 673	276 026
Раздел II. Обязательства				
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22, 23	-	-
25	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	22	-	-
26	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	23	-	-
27	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24, 25, 26	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	прочая кредиторская задолженность	26	-	-
31	Кредиторская задолженность по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	27	-	80

1	2	3	4	5
32	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
33	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	28	-	-
34	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	29	15 238	26 189
35	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	30	108 474	107 464
36	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	31	-	-
37	Обязательство по текущему налогу на прибыль	53	-	-
38	Отложенные налоговые обязательства	53	-	-
39	Резервы - оценочные обязательства	32	-	-
40	Прочие обязательства	33	58	623
41	Итого обязательств		123 770	134 356
Раздел III. Капитал				
42	Уставный капитал	34	120 000	120 000
43	Добавочный капитал	34	14 930	4 830
44	Резервный капитал	34	6 000	6 000
45	Собственные акции, выкупленные у акционеров	34	-	-
46	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	Резерв переоценки долговых инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
48	Резерв под обесценение долговых инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
50	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-

1	2	3	4	5
51	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
52	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
54	Прочие резервы	34	-	-
55	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		15 973	10 840
56	Итого капитала		156 903	141 670
57	Итого капитала и обязательств		280 673	276 026

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 26 » октября 2018 г.



Приложение 3.1

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

(в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 № 4173-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	42846870	140/2

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

за 9 месяцев 2018 г.

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "АПК-Фонд" / АО "НПФ "АПК-Фонд"
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес 123100, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, комн. 43-45

Код формы по ОКУД: 0420202
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению				
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	36	-	-
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	36	12 662	3 297
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		12 662	3 297
Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	37	-	-

1	2	3	4	5
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	37	-13 001	-12 823
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-13 001	-12 823
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		-	-
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	38	9 942	7 332
Подраздел 4. Доходы (расходы) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
9	Аквизиционные расходы	39	-	-
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	20, 39	-	-
11	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	40	362	102
12	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		9 965	-2 092
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	41	15 958	18 152
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	42, 43	-7 364	1 848
15	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	42	-7 364	1 848

1	2	3	4	5
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	43	-	-
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	44, 45	-	-
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	-	-
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	45	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:		-	-
23	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	46	-	-
24	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	47	-	-

1	2	3	4	5
26	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		-	-
27	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	48	-	-
28	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		8 594	20 000
29	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		18 559	17 908
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
30	Общие и административные расходы	49	-11 981	-14 961
31	Процентные расходы	50	-	-
32	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	51	-	-
33	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
34	Прочие доходы	52	-	531
35	Прочие расходы	52	-579	-2 210
36	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-12 560	-16 640
37	Прибыль (убыток) до налогообложения		6 000	1 268
38	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	53	-866	-660
39	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	53	-866	-660
40	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	53	-	-
41	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
42	Прибыль (убыток) после налогообложения		5 134	608
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
43	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-

1	2	3	4	5
44	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
45	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
46	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
47	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
48	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
49	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
50	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
51	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
52	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными		-	-
53	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными		-	-
54	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
55	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-

1	2	3	4	5
56	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
57	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
58	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
59	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
60	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		-	-
61	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		-	-
62	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
63	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
64	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
65	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
66	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

1	2	3	4	5
67	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
68	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
69	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
70	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
71	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
72	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
73	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, том числе:		-	-
74	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
75	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
76	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
77	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
78	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		-	-
79	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		-	-
80	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
81	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		5 134	608

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 26 » октября 2018 г.

Приложение 3.1

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

(в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 № 4173-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	42846870	140/2

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

за 3 квартал 2018 г.

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "АПК-Фонд" / АО "НПФ "АПК-Фонд"
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес 123112, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, комн. 43-45

Код формы по ОКУД: 0420202
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению				
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
1	Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании	36	-	-
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	36	892	1 559
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		892	1 559
Подраздел 2. Выплаты по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании	37	-	-

1	2	3	4	5
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	37	-3 735	-4 125
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-3 735	-4 125
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		-	-
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	38	5 416	3 193
Подраздел 4. Доходы (расходы) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению				
9	Аквизиционные расходы	39	-	-
10	Изменение отложенных аквизиционных расходов	20, 39	-	-
11	Прочие доходы за вычетом расходов (прочие расходы за вычетом доходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	40	45	-10
12	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		2 618	617
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	41	5 406	5 822
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	42, 43	-4 996	279
15	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	42	-4 996	279

1	2	3	4	5
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	43	-	-
17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	44, 45	-	-
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	-	-
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	45	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:		-	-
23	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	46	-	-
24	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	47	-	-

1	2	3	4	5
26	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		-	-
27	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	48	-	-
28	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности		410	6 101
29	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		3 028	6 718
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
30	Общие и административные расходы	49	-3 612	-5 755
31	Процентные расходы	50	-	-
32	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда	51	-	-
33	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
34	Прочие доходы	52	-	79
35	Прочие расходы	52	-113	-589
36	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-3 725	-6 265
37	Прибыль (убыток) до налогообложения		-697	453
38	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	53	-317	-246
39	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	53	-317	-246
40	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	53	-	-
41	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
42	Прибыль (убыток) после налогообложения		-1 014	207
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
43	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-

1	2	3	4	5
44	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
45	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
46	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
47	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
48	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
49	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
50	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
51	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
52	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным		-	-
53	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным		-	-
54	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
55	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-

1	2	3	4	5
56	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
57	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
58	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
59	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
60	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		-	-
61	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		-	-
62	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
63	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
64	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
65	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
66	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

1	2	3	4	5
67	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
68	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
69	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
70	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
71	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
72	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
73	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, том числе:		-	-
74	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
75	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
76	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
77	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
78	прочий совокупный доход (убыток) от прочих операций		-	-
79	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от прочих операций		-	-
80	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
81	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-1 014	207

Генеральный директор
(должность руководителя)

АД "АПК-ФОНД"

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 26 » октября 2018 г.

Приложение 5

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

(в ред. Указания Банка России от 22.05.2017 № 4381-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	42846870	140/2

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

январь 2018г. - сентябрь 2018г.

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "АПК-Фонд" / АО "НПФ "АПК-Фонд"

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 123112, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, комн. 43-45

Код формы по ОКУД: 0420203
Годовая (квартальная)
(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 01.01.2017 года		120000	-	-	-	-	3219	-	-	-	36291	159510
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5287	-5287
4	Остаток на 01.01.2017 года, пересмотренный		120000	-	-	-	-	3219	-	-	-	31004	154223
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	X	X	X	X	X	X	X	X	X	608	608
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	-	-	-	-	-	X	-
7	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	-	-	X	-	X	-
8	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	X	X	-	-	X	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9	Дополнительный выпуск акций	32	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	-
10	Выкуп у акционеров (продажа) собственных	32	X	X	-	-	X	X	X	X	X	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-
12	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		X	-	X	X	X	X	X	X	X	-	-
13	Прочие движения резервов	32	X	X	6000	X	-	-	-	-	-	-6183	-183
14	Остаток на 31 09 20 17 года, пересмотренный		120000	-	6000	-	-	3219	-	-	-	25429	154648
14.1	Остаток на 31 12 20 17 года		120000	4830	6000	-	-	-	-	-	-	10840	141670
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Изменения вследствие изменения учетной политики	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Остаток на 01 01 20 18 года, пересмотренный		120000	4830	6000	-	-	-	-	-	-	10840	141670
18	Прибыль (убыток) после налогообложения	49	X	X	X	X	X	X	X	X	X	5133	5133
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	-	-	-	-	-	X	-
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	-	-	X	-	X	-
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	X	X	-	-	X	-

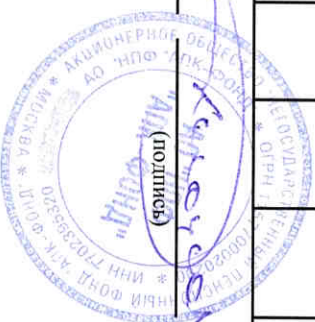
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
22	Дополнительный выпуск акций	32	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	-
23	Выкуп у акционеров (продажа) собственных	32	X	X	-	-	X	X	X	X	X	-	-
24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров	48	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-
25	Прочие взносы акционеров и распределения в пользу акционеров		X	10100	X	X	X	X	X	X	X	-	10100
26	Прочие движения резервов	32	X	X	-	X	-	-	-	-	-	-	-
27	Остаток на 31 09 20 18 года, в том числе:		120000	14930	6000	-	-	-	-	-	-	15973	156903
28	Капитал, включенный в выбывающие группы, как предназначенные для продажи	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 26 » октября 2018 г.



Приложение 7.1

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

(в ред. Указания Банка России от 31.10.2016 № 4173-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
45286575000	42846870	140/2

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

январь 2018г. - сентябрь 2018г.

Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "АПК-Фонд" / АО "НПФ "АПК-Фонд"
(полное наименование и сокращенное наименование)

Почтовый адрес Почтовый адрес 123100, г. Москва, Пресненская наб., дом 12, этаж 45, комн. 43-45

Код формы по ОКУД: 0420204
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Взносы, полученные по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		36	38
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		12 626	3 260
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании		0	0
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-1 092	-2 480

1	2	3	4	5
6	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-11 908	-10 343
7	Оплата аквизиционных расходов		0	0
8	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-7 587	-7 322
9	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		-1 426	-1 981
10	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-76	-72
11	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		25 579	25 500
12	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-49 031	-40 595
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-3 224	-6 470
14	Поступления в результате дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		0	0
15	Уплаченные проценты		0	0
16	Полученные проценты		16 407	23 663
17	Уплаченный налог на прибыль		-808	-641
18	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		20 700	10 754
19	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		196	-6 689
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
20	Поступления от продажи основных средств			
21	Поступления от продажи инвестиционного имущества			
22	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			
23	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			

1	2	3	4	5
24	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
25	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий			
26	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий			
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
29	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговых инструментов			
30	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговых инструментов			
31	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевых инструментов			
32	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевых инструментов			
33	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
34	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
35	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			

1	2	3	4	5
36	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
37	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
38	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Поступления от привлечения кредитов и займов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
40	Погашение кредитов и займов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
41	Поступления от привлечения кредитов и займов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
42	Погашение кредитов и займов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
43	Поступления от выпуска акций			
44	Поступления от продажи собственных акций			
45	Платежи акционерам в связи с выкупом у них собственных акций или их выходом из состава акционеров			
46	Выплаченные дивиденды			
47	Поступления от выпуска долговых ценных бумаг: облигаций, векселей, оцениваемых по амортизированной стоимости			
48	Платежи в погашение долговых ценных бумаг: облигаций, векселей, оцениваемых по амортизированной стоимости			
49	Поступления от выпуска долговых ценных бумаг: облигаций, векселей, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			
50	Платежи в погашение выпущенных долговых ценных бумаг: облигаций, векселей, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негосударственного пенсионного фонда			

1	2	3	4	5
51	Прочие поступления от финансовой деятельности			
52	Прочие платежи по финансовой деятельности			
53	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			
54	Сальдо денежных потоков за отчетный период		196	-6 689
55	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
56	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 421	7 672
57	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 617	983

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 26 » октября 2018 г.

