

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 2019 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: 0420201
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На <u>30.09</u> <u>20 19</u> г.	На <u>31.12</u> <u>20 18</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 083	1 141
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6, 7	293 683	277 485
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	293 683	277 485
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	7	12

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	7	12
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	1 073	44
19	Отложенные аквизиционные расходы	20	-	-
20	Требования по текущему налогу на прибыль	53	-	-
21	Отложенные налоговые активы	53	-	-
22	Прочие активы	21	155	632
23	Итого активов		296 001	279 314
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	19	44

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	6 769	17 060
35	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	30	114 095	110 167
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	416	418
41	Итого обязательств		121 299	127 689
Раздел III. Капитал				
42	Уставный капитал	34	120 000	120 000
43	Добавочный капитал	34	30 080	15 430
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, оцениваемого 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 ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
52	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
54	Прочие резервы	34	-	-
55	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		18 622	10 195
56	Итого капитала		174 702	151 625
57	Итого капитала и обязательств		296 001	279 314

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 04 » октября 2019 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 2019 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	3 843	12 662
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		3 843	12 662
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	-12 008	-13 001
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-12 008	-13 001
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	6 363	9 942
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	147	362
12	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-1 655	9 965
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	41	15 754	15 958
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	8 955	-7 364
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	8 955	-7 364

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		24 709	8 594
29	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		23 054	18 559
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
30	Общие и административные расходы	49	-13 683	-11 981
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	518	-
35	Прочие расходы	52	-427	-579
36	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-13 592	-12 560
37	Прибыль (убыток) до налогообложения		9 462	6 000
38	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	53	-1 035	-866
39	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	53	-1 035	-866
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		8 427	5 134
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		8 427	5 134

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 04 » октября 2019 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 2019 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	2 134	892
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		2 134	892
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	-3 909	-3 735
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-3 909	-3 735
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	-248	5 416
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	78	45
12	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		-1 945	2 618
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
13	Процентные доходы	41	5 412	5 406
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	3 283	-4 996
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	3 283	-4 996

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		8 695	410
29	Итого доходов (расходов) по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности		6 750	3 028
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
30	Общие и административные расходы	49	-4 137	-3 612
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	4	-
35	Прочие расходы	52	-148	-113
36	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		-4 281	-3 725
37	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 469	-697
38	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	53	-382	-317
39	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	53	-382	-317
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		2 087	-1 014
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		2 087	-1 014

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.
(инициалы, фамилия)

« 04 » октября 2019 г.

Приложение 5.1

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 ОКATO	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 2019г. - сентябрь 2019г.

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

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

Код формы по ОКУД: 0420203
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (продажа)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие взносы акционеров		-	14 650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 650
27	Прочие распределения в пользу акционеров		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 30 09 20 19 года, в том числе:		120 000	30 080	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 622	174 702
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

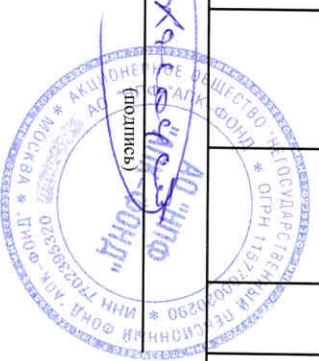
Генеральный директор

(должность руководителя)

Белогусов Г.Ю.

(инициалы, фамилия)

« 04 » октября 2019 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 2019г. - сентябрь 2019г.

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

Почтовый адрес Почтовый адрес 123112, 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		-	-
2	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		39	36
3	Взносы, полученные по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		3 804	12 626
4	Выплаты по договорам об обязательном пенсионном страховании		-	-
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые		-186	-1 092

1	2	3	4	5
6	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		-11 822	-11 908
7	Оплата аквизиционных расходов		-	-
8	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-8 959	-7 587
9	Выплата комиссионного вознаграждения доверительному управляющему		-1 172	-1 426
10	Выплата комиссионного вознаграждения специализированному депозитарию		-168	-76
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		98 149	25 579
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		-103 745	-49 031
13	Оплата прочих административных и операционных расходов		-3 843	-3 224
14	Поступления в результате дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		-	-
15	Уплаченные проценты		-	-
16	Полученные проценты		14 160	16 407
17	Уплаченный налог на прибыль		-946	-808
18	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		14 630	20 700
19	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-59	196
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		-59	196
55	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
56	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 142	1 421
57	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 083	1 617

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Белоусов Г.Ю.

(инициалы, фамилия)

« 04 » октября 2019 г.

