

Годовой отчет о деятельности

АО «НПФ «Алмазная осень» за 2022 год

Полное наименование	Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Алмазная осень»
Адрес Фонда, соответствующий современным требованиям ГК РФ, ФЗ от 26.12.1005 № 208-ФЗ и Устава Фонда	678174, Республика Саха (Якутия), г. Мирный, ул. Комсомольская, 16
Телефон	8-800-775-57-27 (добавочный приёмной 1110)
Лицензия	№23/2, выдана 16 июня 2009 года Банком России
Офисы:	
Мирнинский офис	678174, РС(Я), г. Мирный, ул. Комсомольская, дом 16, тел. 8-800-775-57-27, доб.6204
Айхальский офис	679190, РС(Я), п. Айхал, ул. Юбилейная, 9-10, тел. 8-800-775-57-27, доб.1222
Удачинский офис	678188, РС(Я), г. Удачный, Новый город, дом 3, оф.1, тел. 8-800-775-57-27, доб.1211
Якутский офис	677000, г. Якутск, ул. Кирова, дом 7, этаж 2, кабинет 201 тел. 8-800-775-57-27, доб.1232
Московский офис	123022, г. Москва, ул. Сергея Макеева, 13 (бизнес-центр Марр Плаза) тел. 8-800-775-57-27, доб.1115
Депозитарий	Фонд взаимодействует со специализированным депозитарием осуществляющим ежедневного контроля за распоряжением фондом средствами пенсионных резервов и средствами пенсионных накоплений
Управляющая компания	Фонд инвестирует средства своих вкладчиков и застрахованных лиц через финансовые управляющие компании.
Актуарий	Ответственный актуарий Помазкин Д.В. рег. № 26 в едином реестре ответственных актуариев Банка России, рег. № 9 в реестре членов саморегулируемой организации актуариев «Ассоциация профессиональных актуариев»
Аудитор	ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива», г. Москва. (Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11906082854).

**Основные показатели деятельности
на конец 2022 г.**

Количество вкладчиков фонда, в т.ч.:	8 012
- юридические лица	3 868
- физические лица	4 144
Количество участников фонда (чел.)	29 619
Количество участников, получающих пенсию (чел.)	22 962
Средний размер пенсии (руб. в месяц)	6 967
Количество застрахованных лиц (чел.)	33 956

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
1	2	3	4
Раздел I. АКТИВЫ			
1	Денежные средства и их эквиваленты	923 725	467 576
2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 437 023	5 430 951
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	30 135 842	28 530 796
6	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	6 106 413	5 043 984
11	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19 797	3 304
13	Нематериальные активы	12 854	16 581
14	Основные средства и капитальные вложения в них	62 634	95 920
16	Требования по текущему налогу на прибыль	-	23 905
17	Отложенные налоговые активы	105 734	189 347
18	Прочие активы	2 398	3 386

19	Итого активов	41 806 420	39 805 750
РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
25	Обязательства по договорам об обязательном пенсионном страховании	4 060 835	3 893 077
26	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые	30 475 038	29 504 780
27	Обязательства по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	3 674 504	3 404 910
28	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	(65 258)	(71 253)
29	Обязательство по текущему налогу на прибыль	65 344	6 281
32	Прочие обязательства	372 050	219 768
33	Итого обязательства	38 582 513	36 957 563
34	Уставный капитал	150 000	150 000
35	Добавочный капитал	1 236	1 236
36	Резервный капитал	7 500	7 500
39	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	42 779	40 637
40	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	19 948	23 025
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3 002 444	2 625 789
44	Итого капитал	3 223 907	2 848 187
45	Итого капитал и обязательства	41 806 420	39 805 750

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	2022 год	2021 год
1	2	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	56 846	49 185
2	Взносы по договорам негосударственного пенсионного	917 803	1 150 692

	обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
3	Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	974 649	1 199 877
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	(192 466)	(160 792)
5	Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	(1 972 266)	(1 916 633)
6	Итого выплат по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(2 164 732)	(2 077 425)
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	(167 758)	65 404
8	Уменьшение (увеличение) обязательств по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные, с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	(1 239 852)	62 682
Подраздел 4. Доходы (расходы) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению			
9	Аквизиционные расходы	-	(229)
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	-	509
12	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению	(2 597 693)	(749 182)
Раздел II. Инвестиционная деятельность			
13	Процентные доходы	3 051 073	2 433 051
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	641 410	(1 389 061)
16	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	(9)	55
19	Итого доходов (расходов) от инвестиционной деятельности	3 692 474	1 044 045
20	Итого доходов (расходов) от деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и инвестиционной деятельности	1 094 781	294 863

21	Общие и административные расходы	(566 500)	(459 761)
22	Процентные расходы	-	(254)
23	Прочие доходы	1 160	2 148
24	Прочие расходы	-	(10)
25	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	(565 340)	(457 877)
26	Прибыль (убыток) до налогообложения	529 441	(163 014)
27	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	(150 231)	179 867
28	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	(65 344)	(20 803)
29	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	(84 887)	200 670
30	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	(3 134)	(8 460)
31	Прибыль (убыток) после налогообложения	376 076	8 393
Раздел IV. Прочий совокупный доход			
32	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе	(356)	40 530
33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	1 446	10 409
35	в результате переоценки	1 446	10 409
36	налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов	1 275	(1 019)
37	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	(3 077)	31 140
51	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период	(356)	40 530
52	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период	375 720	48 923

тыс. руб.

Доходы	за 2022 год	Расходы	за 2022 год
Пенсионные взносы	917 802,72	Пенсионные выплаты	1 972 266,02
Доход от размещения пенсионных резервов	2 776 427,08		
Пенсионные накопления, поступившие из Пенсионного фонда России и других НПФ	56 846,39	Перевод пенсионных накоплений в ПФР и другие НПФ, выплата пенсионных накоплений	192 465,80
Доход от инвестирования пенсионных накоплений	401 072,67		
Взносы вкладчиков, направленные на формирование собственных средств	-	Расходы по обеспечению уставной деятельности фонда	198 924,23
Доход от размещения собственных средств, прочие поступления	18 201,99		

Отчисления в состав собственных средств из средств пенсионных накоплений и от дохода, полученного от размещения средств пенсионных резервов и инвестирования средств пенсионных накоплений	502 470,29		
--	------------	--	--

Справочно:

- результат размещения средств пенсионных резервов – 2 776 427,08 тыс. руб.;
- результат инвестирования средств пенсионных накоплений – 370 513,94 тыс. руб.;
- размер дохода от размещения пенсионных резервов, направляемого на формирование страхового резерва фонда – 61 127,97 тыс. руб.;
- размер пенсионных резервов Фонда – 36 375 868,20 тыс. руб., в том числе страхового резерва – 1 809 925,75 тыс. руб.;
- размер пенсионных накоплений – 4 272 437,63 тыс. руб., в том числе резерва по обязательному пенсионному страхованию – 156 090,61 тыс. руб., выплатного резерва – 148 692,47 тыс. руб., средств застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата – 13 740,38 тыс. руб.

Состав и структура активов, в которые размещены средства пенсионных резервов АО «НПФ «Алмазная осень», соответствуют требованиям, установленным законодательством Российской Федерации.

тыс. руб.

Структура инвестиционного портфеля пенсионных резервов	на 31.12.2022
Пенсионные резервы	36 375 868,20
Государственные ценные бумаги субъектов РФ	1 310 382,28
Государственные ценные бумаги РФ	15 933 169,12
Ценные бумаги предприятий и организаций	15 515 150,93
Банковские вклады (деPOSITные вклады)	1 481 702,09
Сделки РЕПО	1 746 095,77
Прочие (средства на расчетных счетах)	389 368,01

Состав и структура активов, в которые размещены средства пенсионных накоплений АО «НПФ «Алмазная осень», соответствуют требованиям, установленным законодательством Российской Федерации.

тыс. руб.

Структура инвестиционного портфеля средств пенсионных накоплений в рамках инвестиционной декларации к договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений	на 31.12.2022
Пенсионные накопления	4 272 437,63
Государственные ценные бумаги субъектов РФ и муниципальные ценные бумаги	109 023,99
Государственные ценные бумаги РФ	1 956 654,47
Ценные бумаги предприятий и организаций	2 061 307,76
Сделки РЕПО	78 070,01
Денежные средства на расчетных счетах и в банковских депозитах	134,07
Прочие	67 247,33

УПРАВЛЯЮЩИЕ КОМПАНИИ

К инвестированию средств пенсионных накоплений Фонд привлекает управляющие компании, обладающие:

- солидным опытом работы на рынке (в том числе с активами НПФ);
- достаточным уровнем профессионализма сотрудников;
- высокой оценкой надежности;
- механизмами обеспечения сохранности и возвратности передаваемых в управление средств.

Основной задачей инвестирования средств Фонда является их сохранение и преумножение в интересах застрахованных лиц, основываясь на принципах надежности, сохранности, ликвидности, доходности и диверсификации в соответствии с законодательством РФ, правилами инвестирования пенсионных накоплений, а также Правилами Фонда.

В интересах клиентов доверительное управление средствами пенсионных накоплений осуществляют крупнейшие на рынке управления активами управляющие компании.

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ

Сотрудничество Фонда и специализированного депозитария осуществляется с целью организации хранения сертификатов ценных бумаг и (или) учета и перехода прав на ценные бумаги, в которые размещены средства пенсионных резервов и средства пенсионных накоплений, а также для осуществления ежедневного контроля за распоряжением фондом средствами пенсионных резервов и средствами пенсионных накоплений и за соблюдением фондом и

управляющими компаниями ограничений на размещение средств пенсионных резервов и инвестирование средств пенсионных накоплений, правил размещения средств пенсионных резервов и требований по инвестированию средств пенсионных накоплений, состава и структуры пенсионных резервов и пенсионных накоплений, которые установлены законодательными и другими нормативными правовыми актами Российской Федерации и нормативными актами Банка России, а также инвестиционными декларациями управляющих компаний.

Генеральный директор

В.В. Хмыров

Главный бухгалтер

Е.П. Филатова

