



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

«22» июня 2021 г.

УКАЗАНИЕ



№ 5824-У

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
г. Москва

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 64465

от "29" июля 2021 г.

**О формах опубликования Банком России сведений
о формировании и финансовых результатах размещения
средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых
результатах инвестирования средств пенсионных накоплений**

На основании подпункта 12 пункта 3 статьи 34 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2021, № 17, ст. 2878):

1. Настоящее Указание устанавливает формы опубликования Банком России в средствах массовой информации сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений (приложение к настоящему Указанию).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 11 июня 2021 года № ПСД-12) вступает в силу со дня вступления в силу постановления Правительства Российской Федерации о признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 8 декабря 2005 года № 751 «Об утверждении форм публикации в средствах массовой информации сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств

пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, № 51, ст. 5539; 2015, № 33, ст. 4824).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России
от 22 июня 2021 года № 5224-У
«О формах опубликования Банком России сведений
о формировании и финансовых результатах
размещения средств пенсионных резервов
и о формировании и финансовых результатах
инвестирования средств пенсионных накоплений»

**Формы опубликования Банком России в средствах массовой информации сведений о формировании
и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании
и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений**

Форма 1

**Сведения о формировании средств пенсионных резервов
в _____ отчетном году¹**

(тыс. рублей)

| Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда | Пенсионные резервы на начало отчетного года | | | всего | Поступление средств пенсионных резервов за отчетный год | | | |
|---|--|--|---------------------|-------|---|--|------------------------|--|
| | всего | из них | | | пенсионные взносы | доход от размещения пенсионных резервов | целевые поступления | иное имущество, определяемое по решению совета директоров (наблюдательного совета) |
| | | резервы покрытия пенсионных обязательств | страховой резерв | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Всего | | | | | | | | |

| Выбытие средств пенсионных резервов за отчетный год | | Пенсионные резервы на конец отчетного года | | | |
|---|--------------------------------|--|-------|--|------------------|
| всего | из них | | всего | из них | |
| | выплаты государственных пенсий | выплаты выкупных сумм по расторгнутым договорам негосударственного пенсионного обеспечения и выплаты правопреемникам | | резервы покрытия пенсионных обязательств | страховой резерв |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

¹ На основании данных отчетности по форме 0420254 «Отчет о деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению», утвержденной Указанием Банка России от 27 ноября 2017 года № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требований к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2017 года № 49384, 24 мая 2019 года № 54733, 20 мая 2020 года № 58397, 16 февраля 2021 года № 62525.

Сведения о финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов

в _____ отчетном году¹ (тыс. рублей)

| Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда | Финансовый результат размещения средств пенсионных резервов | | | | | |
|---|---|------------------------------|--|---|-------------------------|--|
| | всего | в том числе | | | | |
| | | процентные доходы, дивиденды | чистый финансовый результат, отражающий изменение стоимости пенсионных резервов за счет переоценки | чистый финансовый результат, реализация активов | прочие доходы (расходы) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| Всего | | | | | | |

| направлено на выплату вознаграждения управляющим компаниям (в случае размещения негосударственным пенсионным фондом средств пенсионных резервов через управляющие компании) | Из них | | | | |
|---|--|---|-------------------------------|--|------------------------------|
| | направлено на выплату вознаграждения специализированному депозитарию | направлено в резервы покрытия пенсионных обязательств | направлено в страховой резерв | направлено на формирование собственных средств | направлено на уплату налогов |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

¹ На основании данных отчетности по форме 0420254 «Отчет о деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению», установленной Указанием Банка России от 27 ноября 2017 года № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов».

**Сведения о формировании средств пенсионных накоплений
в _____ отчетном году¹**

(тыс. рублей)

| Сокращенное фирменное наименование государственного пенсионного фонда | Пенсионные накопления на начало отчетного года | | | | | |
|---|---|------------------|--|--|---|---|
| | всего | из них | | | | |
| | накопительная часть средств пенсионных накоплений | выплатной резерв | средства пенсионных накоплений, сформированные в пользу застрахованных лиц, которым назначена срочная пенсионная выплата | средства пенсионных накоплений, сформированные в пользу правопреемников умерших застрахованных лиц | резерв по обязательному пенсионному страхованию | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| Всего | | | | | | |

| Поступление средств пенсионных накоплений за отчетный год передано из Пенсионного фонда Российской Федерации | | | | | |
|---|---|---|---|---|--|
| всего | в том числе | | | | |
| | страховые взносы на финансирование накопительной пенсии | дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы работодателя в пользу застрахованных лиц, уплачивающих дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы на софинансирование формирования пенсионных накоплений, перечисленные за счет средств Фонда национального благосостояния | средства (часть средств) материнского (семейного) капитала |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| передано из других негосударственных пенсионных фондов | | | | | |
|--|---|---|---|---|--|
| в том числе | | | | | |
| всего | страховые взносы на финансирование накопительной пенсии | дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы работодателя в пользу застрахованных лиц, уплачивающих дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы на софинансирование формирования пенсионных накоплений, перечисленные за счет средств Фонда национального благосостояния | средства (часть средств) материнского (семейного) капитала |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Выбытие средств пенсионных накоплений за отчетный год | | | | | |
|--|-------------------------------------|--|---|----------------------------|---|
| результат инвестирования средств пенсионных накоплений | гарантийное возмещение и исполнение | прочее поступление средств пенсионных накоплений | выплаты за счет средств пенсионных накоплений | | |
| | | | накопительная пенсия | срочные пенсионные выплаты | единовременные выплаты умерших застрахованных лиц |
| 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| | | | | | 26 |
| | | | | | |
| | | | | | |

| передано в Пенсионный фонд Российской Федерации | | | | | |
|---|---|---|--|---|--|
| всего | в том числе | | | | |
| | страховые взносы на финансирование накопительной пенсии | дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы работодателей в пользу застрахованных лиц, уплачивающих дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы на софинансирование формирования пенсионных накоплений, перечисленные за счет средств Фонда национального благосостояния | средства (часть средств) материнского (семейного) капитала |
| 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| передано в другие негосударственные пенсионные фонды | | | | | |
|--|---|---|--|---|--|
| всего | в том числе | | | | |
| | страховые взносы на финансирование накопительной пенсии | дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы работодателей в пользу застрахованных лиц, уплачивающих дополнительные страховые взносы на накопительную пенсию | взносы на софинансирование формирования пенсионных накоплений, перечисленные за счет средств Фонда национального благосостояния | средства (часть средств) материнского (семейного) капитала |
| 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Пенсионные накопления на конец отчетного года | | | | | | | |
|---|--|-------|--|---------------------|--|--|--|
| постоянная часть вознаграждения негосударственного пенсионного фонда, осуществляющего деятельность по обязательному пенсионному страхованию | прочее выбытие средств пенсионных накоплений | всего | из них | | | | резерв по обязательному пенсионному страхованию |
| | | | накопительная часть средств пенсионных накоплений | выплатной резерв | средства пенсионных накоплений, сформированные в пользу застрахованных лиц, которым назначена срочная пенсионная выплата | средства пенсионных накоплений, сформированные в пользу правопреемников умерших застрахованных лиц | |
| 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

¹ На основании данных отчетности по формам 0420252 «Общие сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда» и 0420255 «Отчет о деятельности по обязательному пенсионному страхованию», утвержденным Указанием Банка России от 27 ноября 2017 года № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов».

**Сведения о финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений
в _____ отчетном году¹**

(тыс. рублей)

| Сокращенное фирменное наименование негосударственного пенсионного фонда | Финансовый результат инвестирования средств пенсионных накоплений | | | | |
|---|---|------------------------------|---|---|-------------------------|
| | всего | в том числе | | | |
| | | процентные доходы, дивиденды | чистый финансовый результат, отражающий изменение стоимости инвестиционного портфеля за счет переоценки | чистый финансовый результат от реализации активов | прочие доходы (расходы) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| ... | | | | | |
| Всего | | | | | |

| Из них | | | | | |
|---|---|--|---|---|--|
| направлено на формирование пенсионных накоплений по договорам обязательного пенсионного страхования (накопительная часть) | направлено на формирование выплатного резерва | направлено на формирование пенсионных накоплений в пользу застрахованных лиц, которым назначена срочная пенсионная выплата | направлено на формирование резерва по обязательному пенсионному страхованию | направлено на формирование пенсионных накоплений правопреемников умерших застрахованных лиц | направлено на формирование собственных средств |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

¹ На основании данных отчетности по форме 0420255 «Отчет о деятельности по обязательному пенсионному страхованию», установленной Указанием Банка России от 27 ноября 2017 года № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов».