

# ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ МЕЖДУ ВЕРСИЯМИ ТАКСОНОМИИ 1.3 и 3.0. МОДЕЛЬ ДАННЫХ НАДЗОРНО-СТАТИСТИЧЕСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НПФ

Новые требования

Форма ОКУД	Основные изменения
0420250, раздел 2	Добавлен аналитический разрез «Идентификатор подразделения» ко всем показателям данного раздела
0420250, раздел 4	Добавлен показатель «Фактический адрес структурного подразделения»
0420250, раздел 7	<p>Добавлены аналитические разрезы «Идентификатор аудитора» и «Идентификатор строки» ко всем показателям данного раздела</p> <p>Добавлен показатель «Вид отчетности, в отношении которой принято решение об утверждении аудиторской организации»</p> <p>Изменены наименования показателей: «Дата проведения общего собрания акционеров (участников), дата заседания совета директоров (наблюдательного совета)», «Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация», «Основной регистрационный номер записи аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов»</p>
0420252, раздел 1	<p>Изменены наименования показателей «Постоянная часть вознаграждения фонда, осуществляющего деятельность по обязательному пенсионному страхованию», «Переменная часть вознаграждения фонда, осуществляющего деятельность по обязательному пенсионному страхованию», «Постоянная часть вознаграждения фонда, осуществляющего деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению», «Переменная часть вознаграждения фонда, осуществляющего деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению», «Пенсионные взносы, направленные на пополнение собственных средств», «Оплата услуг управляющей компании в части уставной деятельности», «Оплата услуг специализированного депозитария в части уставной деятельности»</p> <p>Добавлены показатели «Вознаграждение управляющей компании по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений, всего», «Вознаграждение управляющей компании по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений - постоянная часть», «Вознаграждение управляющей компании по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений - переменная часть», «Вознаграждение специализированному депозитарию по договору об оказании услуг специализированного депозитария фонду, осуществляющему деятельность по обязательному пенсионному страхованию», «Возмещение необходимых расходов, произведенных специализированным депозитарием при оказании услуг по договору об оказании услуг специализированного депозитария фонду, осуществляющему деятельность по обязательному пенсионному страхованию»</p>
0420252, раздел 6	<p>Изменено наименование показателя «Фактический адрес обособленного подразделения»</p> <p>Добавлен показатель «Вид обособленного подразделения (если "иное" - расшифровать)»</p>
0420252, раздел 7	<p>Добавлены показатели «Стоимость обязательств фонда-участника по выплате накопительной пенсии перед застрахованными лицами, которым установлена накопительная пенсия, определенная по результатам актуарного оценивания (по состоянию на 31 декабря отчетного года)» и «Стоимость обязательств фонда-участника по осуществлению срочной пенсионной выплаты перед застрахованными лицами, которым установлена накопительная пенсия, определенная по результатам актуарного оценивания (по состоянию на 31 декабря отчетного года)»</p> <p>Изменено наименование показателя «Стоимость активов по собственным средствам фонда, отраженная в актуарном заключении»</p>
0420253, раздел 1	<p>Изменены наименования показателей «Целевые поступления, направленные на пополнение пенсионных резервов за отчетный месяц», «Иное имущество, определяемое по решению совета директоров (наблюдательного совета) фонда за отчетный месяц», «Оплата вознаграждения фонда»</p> <p>Добавлен показатель «Количество выбывших в отчетном периоде участников: из них в связи с расторжением пенсионного договора по инициативе вкладчика» в раздел Справочно</p>
0420253, раздел 2	<p>Изменено наименование показателя «Результат инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период (до вычета вознаграждения фонду)»</p> <p>Исключены показатели «Оплата услуг (вознаграждение) управляющей компании за отчетный период», «Оплата услуг специализированного депозитария за отчетный период», «Оплата вознаграждения фонду»</p>
0420254, раздел 1	<p>Изменено наименование показателя «Иное имущество, определяемое по решению совета директоров (наблюдательного совета) фонда»</p> <p>Изменено наименование показателя «Пенсионные обязательства по негосударственному пенсионному обеспечению на конец отчетного периода с учетом корректировки до наилучшей оценки»</p>

# ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ МЕЖДУ ВЕРСИЯМИ ТАКСОНОМИИ 1.3 и 3.0. МОДЕЛЬ ДАННЫХ НАДЗОРНО-СТАТИСТИЧЕСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НПФ

Форма ОКУД	Основные изменения
0420254, раздел 8, подраздел 8.1	<p>Добавлены показатели «Возмещение необходимых расходов специализированного депозитария», «Оплата вознаграждения специализированного депозитария», «Оплата необходимых расходов управляющей компании»</p> <p>Изменены наименования показателей «Оплата вознаграждения управляющей компании» и «Расходы, связанные с размещением средств пенсионных резервов: оплата услуг специализированного депозитария, всего»</p>
0420254, раздел 8, подраздел 8.2	<p>Изменены наименования показателей «Финансовый результат от размещения средств пенсионных резервов (до выплаты вознаграждения управляющей компании)» (также изменен код в таксономии) и «Финансовый результат от размещения пенсионных резервов (до выплаты вознаграждения управляющей компании), всего (процент от средней стоимости чистых активов)»</p> <p>Изменен состав аналитического разреза «Распределение финансового результата от размещения средств пенсионных резервов» - добавлен аналитический признак «на выплату вознаграждения специализированного депозитария»</p>
0420255, раздел 2	Добавлен показатель «Количество застрахованных лиц, подавших в фонд заявление о распределении средств пенсионных накоплений на конец отчетного периода, человек»
0420255, раздел 4	Изменены наименования показателей «Доходность инвестирования средств пенсионных накоплений до выплаты вознаграждения фонду, в процентах годовых», «Доходность инвестирования средств пенсионных накоплений за минусом вознаграждения фонду, в процентах годовых», «Доходность инвестирования средств пенсионных накоплений, отражающая результаты инвестирования на счетах застрахованных лиц, в процентах годовых»
0420255, раздел 5, подраздел 5.1	<p>Изменены наименования показателей «Финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду)», «Оплата вознаграждения управляющей компании, всего», «Оплата услуг специализированного депозитария, всего»</p> <p>Добавлены показатели «Оплата вознаграждения управляющей компании – постоянная часть», «Оплата вознаграждения управляющей компании – переменная часть», «Оплата вознаграждения специализированного депозитария», «Возмещение необходимых расходов специализированного депозитария», «Оплата необходимых расходов управляющей компании» - показатель «Оплата расходов управляющей компании» исключен из раздела</p>
0420255, раздел 5, подраздел 5.2	<p>Изменены наименования показателей «Финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду), всего», «Распределение финансового результата от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду), всего», «Распределение финансового результата от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду) (процент от средней стоимости чистых активов), всего», «Финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду) (процент от финансового результата от инвестирования пенсионных накоплений), всего», «Распределение финансового результата от инвестирования средств пенсионных накоплений (до вычета вознаграждения фонду) (процент от финансового результата от инвестирования пенсионных накоплений), всего»</p> <p>Изменен состав аналитического разреза «Распределение финансового результата от инвестирования пенсионных накоплений» - исключен аналитический признак «на выплату вознаграждения управляющим компаниям»</p>
0420255, раздел 5, подраздел 5.3	Изменено наименование аналитического разреза «Дата каждого рабочего дня отчетного периода»
0420258	Добавлены показатели «Размер назначенной пенсии на дату окончания отчетного периода», «Классификация договора негосударственного пенсионного обеспечения» (в виде закрытого списка)
0420260, 0420261	<p>Добавлены новые счета и символы.</p> <p>В таксономии добавлены новые схемы, отражающие операции СПОД</p>

## ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ МЕЖДУ ВЕРСИЯМИ ТАКСОНОМИИ 1.3 и 3.0. МОДЕЛЬ ДАННЫХ НАДЗОРНО-СТАТИСТИЧЕСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НПФ

Форма ОКУД	Основные изменения
0420252, раздел 2	Аналитический разрез «Идентификатор актива, обязательства» изменен на «Идентификатор депозита», «Идентификатор ценной бумаги», «Идентификатор брокерского счета», «Идентификатор прочего актива» – в зависимости от класса актива
0420252, раздел 6	Показатель «Код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО)» заменен на «Код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО) или код страны мира по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)», являющийся выпадающим списком
0420254, раздел 3 0420255, раздел 3	Аналитический разрез «Наименование территории» (открытая ось) изменен на аналитический разрез «Код по ОКАТО или Код ОКСМ» в виде закрытого справочника, а также показатель «Наименование территории», представляющий собой выпадающий список с определенными значениями. Показатели «Код страны» и «Код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО)» исключены из раздела
0420256	Из отчета исключен аналитический разрез «Идентификатор актива, обязательства»; В качестве однозначных идентификаторов отчетных сущностей выступают уже имеющиеся в форме аналитические разрезы «Идентификатор депозита», «Идентификатор ценной бумаги», «Идентификатор расчетного счета», «Идентификатор брокерского счета» - в зависимости от класса актива  Добавлен аналитический разрез «Наличие разных коэффициентов по показателю активов» для активов, которые могут быть отражены одной строкой при условии одного применяемого коэффициента  Изменен состав аналитического разреза «Наибольшая задолженность»: удалены компоненты «Итого крупнейший дебитор», «Итого крупнейший кредитор», «Итого крупнейший кредитор (прочие кредиторы)»
0420257	Показатель «Место жительства застрахованного лица» реализован в виде выпадающего списка
-	Добавлена отдельная точка входа для представления аудиторского заключения (в случае представления отдельно от БФО)
-	Добавлена роль, содержащая информацию о наличии (отсутствии) данных по формам ОКУД, представляемых в отчете XBRL по точке входа