

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



**Собственникам Общества с ограниченной ответственностью  
Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный  
управляющий средствами пенсионных накоплений и иным  
заинтересованным пользователям отчетности**

**Аудируемое лицо**

Наименование доверительного управляющего: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений.

Место нахождения: 420066, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Декабристов, 1

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021401047799

Договор доверительного управления № 22-03У047 от 8 октября 2003 г.

**Аудитор**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая фирма «Аудэкс»

Место нахождения: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1141690066539

ООО «АКФ «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Российская Коллегия аудиторов» (далее - СРО «РКА»), (свидетельство о членстве № 1537-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО «РКА» 25.02.2015 г. за основным регистрационным номером: 11505005278.



## Заключение об отчетности

Мы провели аудит прилагаемой отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений за 2015 год (далее – специальная отчетность).

Данная отчетность подготовлена руководством Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений и состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2015 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2015 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2015 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2015 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2015 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2015 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2015 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2015 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2015 г.,
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2015 г.,
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2015 г.,
- пояснительной записки к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2015 г.

Настоящая специальная отчетность подготовлена руководством Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 6.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным законом от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации», Приказом ФСФР от 15.11.2005 г. № 05-63/пз-н «Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений», Постановлением Правительства Российской Федерации от 12.08.2004 №411 «Об утверждении правил переоценки рыночной стоимости инвестиционного портфеля при инвестировании средств пенсионных накоплений и правил корректировки инвестиционных портфелей управляющих компаний», Постановлением ФКЦБ от 27.02.2004 № 04-11/пс «О составе необходимых расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений, оплачиваемых отобранными по конкурсу управляющими компаниями и государственной управляющей компанией за счет средств пенсионных накоплений, перечисляемых им Пенсионным фондом Российской Федерации», Порядком расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, утвержденного приказом ФСФР России от 26.12.2006 № 06-155/пз-н, и другими нормативными актами Российской Федерации, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений.

## Ответственность аудируемого лица за специальную отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации к ней и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности специальной отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности (с учетом изменений и дополнений).

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность специальной отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности специальной отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, специальная отчетность Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений за 2015 год составлена во всех существенных отношениях достоверно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений.

## Основа составления специальной отчетности

Не изменяя мнения о достоверности специальной отчетности, обращаем внимание на то, что прилагаемая специальная отчетность составлена с целью отразить соблюдение аудируемым лицом требований, содержащихся в законодательстве Российской Федерации в отношении составления отчетности доверительными управляющими по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений.

## Заключение в соответствии с требованиями Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации»

В соответствии с требованиями статьи 9 Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации», мы проверили порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений.

Нами не обнаружены факты, свидетельствующие о нарушении Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений, требований действующего законодательства во всех существенных отношениях.

Директор по аудиту ООО «АКФ «Аудэкс»  
(квалификационный аттестат в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № 005753, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.11.1995 г. на неограниченный срок)



28.03.2016 г.

ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» Д.У. средствами пенсионных накоплений

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая  
Организация компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес)  
420066, Татарстан Респ, Казань г, Ибрагимова пр., дом № 56

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2015 |
| 46728913   |    |      |
| 1435126890 |    |      |
| 65.23.1    |    |      |
| 65         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                          | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1140 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1150 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1160 | -                     | -                     | 84 000                |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | -                     | -                     | 84 000                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                     | 1210 | -                     | -                     | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 75 661                | 221 375               | 250 803               |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 2 587 408             | 2 486 904             | 2 393 248             |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 2 008                 | 27 496                | 7 533                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 2 665 077             | 2 735 775             | 2 651 584             |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 2 665 077             | 2 735 775             | 2 735 584             |

Форма 0710001 с.2

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2015 г. | На 31 декабря<br>2014 г. | На 31 декабря<br>2013 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | -                        | -                        | -                        |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | 2 627 621                | 2 732 444                | 2 735 584                |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 2 627 621                | 2 732 444                | 2 735 584                |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1510 | -                        | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 37 456                   | 3 331                    | -                        |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1540 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 37 456                   | 3 331                    | 2 735 584                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 2 665 077                | 2 735 775                | 2 735 584                |

Руководитель

29 января 2016 г.



Дорогов Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

*Назмутдинова*  
(подпись)

Назмутдинова Лилия  
Зуфаровна  
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2015.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

|                  |    |      |
|------------------|----|------|
| Коды             |    |      |
| 0710002          |    |      |
| 31               | 12 | 2015 |
| по ОКПО 46728913 |    |      |
| ИНН 1435126890   |    |      |
| по ОКВЭД 65.23.1 |    |      |
| 65               | 16 |      |
| по ОКОПФ / ОКФС  |    |      |
| по ОКЕИ 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За Январь - Декабрь 2015г. | За Январь - Декабрь 2014г. |
|-----------|----------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
|           | Выручка                                            | 2110 | 2 087 587                  | 2 604 831                  |
|           | Себестоимость продаж                               | 2120 | -2 060 280                 | -2 635 918                 |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 27 307                     | -31 087                    |
|           | Коммерческие расходы                               | 2210 | -                          | -                          |
|           | Управленческие расходы                             | 2220 | -                          | -                          |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 27 307                     | -31 087                    |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | 0                          | 255                        |
|           | Проценты к получению                               | 2320 | 320 912                    | 294 752                    |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | 53 163                     | -65 471                    |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 97 806                     | 27 697                     |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | 58 668                     | -199 185                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 334 193                    | 26 961                     |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | -                          | -                          |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                          | -                          |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                          | -                          |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                          | -                          |
|           | Прочее                                             | 2460 | -                          | -                          |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 334 193                    | 26 961                     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь<br>2015г. | За Январь - Декабрь<br>2014г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                               |                               |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                             | -                             |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -                             | -                             |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500 | 334 193                       | 26 961                        |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | -                             | -                             |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                             | -                             |

Руководитель

29 января 2016 г.

Дорогов Алексей  
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

  
(подпись)
Назмутдинова Лилия  
Зуфаровна

(расшифровка подписи)

**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
**за 1 квартал 2015 года**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"  
Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО -  
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

| Изменение стоимости чистых активов                                                                                               | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                | 2          | 3                               | 4                                              |
| Стоимость чистых активов на начало отчетного периода                                                                             | 010        | 2 732 443.83754                 | 2 732 443.83754                                |
| Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период                             | 020        | 331 291.13376                   | 331 291.13376                                  |
| Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего                                          | 030        | 101 968.94918                   | 101 968.94918                                  |
| Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период                              | 040        | 9 598.96713                     | 9 598.96713                                    |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего | 050        | 646.37997                       | 646.37997                                      |
| Удержано вознаграждение управляющей компании*                                                                                    | 060        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Стоимость чистых активов на конец отчетного периода                                                                              | 070        | 3 155 458.57338                 | 3 155 458.57338                                |

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария

**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
за 2 квартал 2015 года

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"  
Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО -  
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

| Изменение стоимости чистых активов                                                                                               | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                | 2          | 3                               | 4                                              |
| Стоимость чистых активов на начало отчетного периода                                                                             | 010        | 3 155 458.57338                 | 2 732 443.83754                                |
| Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период                             | 020        | 38 037.61548                    | 369 328.74924                                  |
| Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего                                          | 030        | 113 791.81652                   | 215 760.76570                                  |
| Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период                              | 040        | 774 072.65721                   | 783 671.62434                                  |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего | 050        | 611.84851                       | 1 258.22848                                    |
| Удержано вознаграждение управляющей компании*                                                                                    | 060        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Стоимость чистых активов на конец отчетного периода                                                                              | 070        | 2 532 603.49966                 | 2 532 603.49966                                |

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария



**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
за 3 квартал 2015 года

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"  
Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165801001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО -  
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

| Изменение стоимости чистых активов                                                                                               | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                | 2          | 3                               | 4                                              |
| Стоимость чистых активов на начало отчетного периода                                                                             | 010        | 2 532 603.49966                 | 2 732 443.83754                                |
| Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период                             | 020        | 1 341.22764                     | 370 669.97688                                  |
| Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего                                          | 030        | 77 274.52539                    | 293 035.29109                                  |
| Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период                              | 040        | 14 084.49909                    | 797 756.12343                                  |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего | 050        | 498.26354                       | 1 756.49202                                    |
| Удержано вознаграждение управляющей компании*                                                                                    | 060        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Стоимость чистых активов на конец отчетного периода                                                                              | 070        | 2 596 636.49006                 | 2 596 636.49006                                |

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария

**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
за 4 квартал 2015 года

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"  
Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165801001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО -  
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

| Изменение стоимости чистых активов                                                                                               | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                | 2          | 3                               | 4                                              |
| Стоимость чистых активов на начало отчетного периода                                                                             | 010        | 2 596 636.49006                 | 2 732 443.83754                                |
| Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период                             | 020        | 2 721.95761                     | 373 391.93449                                  |
| Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего                                          | 030        | 81 525.52074                    | 374 560.81183                                  |
| Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период                              | 040        | 14 651.93581                    | 812 408.05924                                  |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего | 050        | 1 155.10778                     | 2 911.59980                                    |
| Удержано вознаграждение управляющей компании*                                                                                    | 060        | 37 456.08118                    | 37 456.08118                                   |
| Стоимость чистых активов на конец отчетного периода                                                                              | 070        | 2 627 620.84364                 | 2 627 620.84364                                |

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария

**Форма отчёта**  
**о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений**  
**за 1 квартал 2015 года**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания 'АК БАРС КАПИТАЛ' Д.У.  
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании  
1435126890/165601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО - Портфель по умолчанию (дог.  
22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

| Наименование показателей                                                                                                          | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.                                                                     | 010        | 101 968.94918                   | 101 968.94918                                  |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - финансовый результат от реализации активов                                                                                      | 011        | 11 183.25745                    | 11 183.25745                                   |
| - дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам                                                                                  | 012        | 22 412.16833                    | 22 412.16833                                   |
| - проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях                                         | 013        | 15 140.71234                    | 15 140.71234                                   |
| - финансовый результат от переоценки активов                                                                                      | 014        | 53 232.81106                    | 53 232.81106                                   |
| - другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений                                                 | 015        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего. | 020        | 646.37997                       | 646.37997                                      |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - оплата услуг специализированного депозитария                                                                                    | 021        | 185.64469                       | 185.64469                                      |
| - оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)                   | 022        | 381.84128                       | 381.84128                                      |
| - оплата услуг аудитора                                                                                                           | 023        | 78.00000                        | 78.00000                                       |
| - расходы на обязательное страхование                                                                                             | 024        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| - оплата прочих услуг                                                                                                             | 025        | 0.89400                         | 0.89400                                        |
| Вознаграждение управляющей компании*                                                                                              | 030        | 0.00000                         | 0.00000                                        |

\* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

| Наименование показателя                                              | Код строки | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|
| Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств | 010        | 2 755 468.46741                                |
| Сумма вновь переданных средств итог.                                 | 020        | 331 291.13376                                  |
| В том числе переданные :                                             |            |                                                |
| в январе                                                             |            | 0.00000                                        |
| в феврале                                                            |            | 0.00000                                        |
| в марте                                                              |            | 331 291.13376                                  |
| в апреле                                                             |            | 0.00000                                        |
| в мае                                                                |            | 0.00000                                        |
| в июне                                                               |            | 0.00000                                        |
| в июле                                                               |            | 0.00000                                        |
| в августе                                                            |            | 0.00000                                        |
| в сентябре                                                           |            | 0.00000                                        |
| в октябре                                                            |            | 0.00000                                        |
| в ноябре                                                             |            | 0.00000                                        |
| в декабре                                                            |            | 0.00000                                        |

|                                                                                                             |     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|
| Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений | 030 | 33 065.76926  |
| Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений          | 040 | 646.37997     |
| Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)                | 050 | 32 419.38929  |
| Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием                                 | 060 | 3 005.97903   |
| Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием                                 | 070 | 185.64469     |
| Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)                        | 080 | 2 820.33434   |
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего                                                | 090 | 101 968.94918 |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 3.6900        |
| Вознаграждение управляющей компании **                                                                      | 100 | 0.00000       |
| в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений                                        |     | 0.0000        |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 0.0000        |

\*\* Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



**Форма отчёта  
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений  
за 2 квартал 2015 года**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У.  
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании  
1435126890/165601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО - Портфель по умолчанию (дог.  
22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

| Наименование показателей                                                                                                          | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.                                                                     | 010        | 113 791.81652                   | 215 760.76570                                  |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - финансовый результат от реализации активов                                                                                      | 011        | 11 582.96659                    | 22 766.22404                                   |
| - дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам                                                                                  | 012        | 16 123.84079                    | 38 536.00912                                   |
| - проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях                                         | 013        | 15 551.78081                    | 30 692.49315                                   |
| - финансовый результат от переоценки активов                                                                                      | 014        | 70 533.22833                    | 123 766.03939                                  |
| - другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений                                                 | 015        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего. | 020        | 611.84851                       | 1 258.22648                                    |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - оплата услуг специализированного депозитария                                                                                    | 021        | 226.94034                       | 412.58503                                      |
| - оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)                   | 022        | 323.96204                       | 705.80332                                      |
| - оплата услуг аудитора                                                                                                           | 023        | 0.00000                         | 78.00000                                       |
| - расходы на обязательное страхование                                                                                             | 024        | 59.20413                        | 59.20413                                       |
| - оплата прочих услуг                                                                                                             | 025        | 1.74200                         | 2.63600                                        |
| Вознаграждение управляющей компании*                                                                                              | 030        | 0.00000                         | 0.00000                                        |

\* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

| Наименование показателя                                              | Код строки | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|
| Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств | 010        | 2 498 982.55954                                |
| Сумма вновь переданных средств итого.                                | 020        | 369 328.74924                                  |
| В том числе переданные :                                             |            |                                                |
| в январе                                                             |            | 0.00000                                        |
| в феврале                                                            |            | 0.00000                                        |
| в марте                                                              |            | 331 291.13376                                  |
| в апреле                                                             |            | 4 638.90498                                    |
| в мае                                                                |            | 0.00000                                        |
| в июне                                                               |            | 33 398.71050                                   |
| в июле                                                               |            | 0.00000                                        |
| в августе                                                            |            | 0.00000                                        |
| в сентябре                                                           |            | 0.00000                                        |
| в октябре                                                            |            | 0.00000                                        |
| в ноябре                                                             |            | 0.00000                                        |
| в декабре                                                            |            | 0.00000                                        |

|                                                                                                             |     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|
| Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений | 030 | 30 483.87363  |
| Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений          | 040 | 1 258.22848   |
| Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)                | 050 | 29 225.64515  |
| Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием                                 | 060 | 2 771.26124   |
| Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием                                 | 070 | 412.58503     |
| Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)                        | 080 | 2 358.67621   |
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего                                                | 090 | 215 760.76570 |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 8.0500        |
| Вознаграждение управляющей компании **                                                                      | 100 | 0.00000       |
| в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений                                        |     | 0.0000        |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 0.0000        |

\*\* Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



**Форма отчёта**  
**о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений**  
**за 3 квартал 2015 года**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У.  
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании  
1435126890/165801001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

| Наименование показателей                                                                                                          | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.                                                                     | 010        | 77 274.52539                    | 293 035.29109                                  |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - финансовый результат от реализации активов                                                                                      | 011        | 322.96766                       | 23 089.19170                                   |
| - дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам                                                                                  | 012        | 22 193.24848                    | 60 729.25760                                   |
| - проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях                                         | 013        | 12 643.74465                    | 43 336.23780                                   |
| - финансовый результат от переоценки активов                                                                                      | 014        | 42 114.56460                    | 165 880.60399                                  |
| - другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений                                                 | 015        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего. | 020        | 498.26354                       | 1 756.49202                                    |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - оплата услуг специализированного депозитария                                                                                    | 021        | 249.54205                       | 662.12708                                      |
| - оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)                   | 022        | 243.57149                       | 949.37481                                      |
| - оплата услуг аудитора                                                                                                           | 023        | 0.00000                         | 78.00000                                       |
| - расходы на обязательное страхование                                                                                             | 024        | 0.00000                         | 59.20413                                       |
| - оплата прочих услуг                                                                                                             | 025        | 5.15000                         | 7.78600                                        |
| Вознаграждение управляющей компании*                                                                                              | 030        | 0.00000                         | 0.00000                                        |

\* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

| Наименование показателя                                              | Код строки | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|
| Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств | 010        | 2 388 995.53748                                |
| Сумма вновь переданных средств итого.                                | 020        | 370 669.97688                                  |
| В том числе переданные :                                             |            |                                                |
| в январе                                                             |            | 0.00000                                        |
| в феврале                                                            |            | 0.00000                                        |
| в марте                                                              |            | 331 291.13376                                  |
| в апреле                                                             |            | 4 638.90498                                    |
| в мае                                                                |            | 0.00000                                        |
| в июне                                                               |            | 33 398.71050                                   |
| в июле                                                               |            | 1 303.84240                                    |
| в августе                                                            |            | 0.00000                                        |
| в сентябре                                                           |            | 37.38524                                       |
| в октябре                                                            |            | 0.00000                                        |
| в ноябре                                                             |            | 0.00000                                        |
| в декабре                                                            |            | 0.00000                                        |

|                                                                                                             |     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|
| Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений | 030 | 29 280.62156  |
| Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений          | 040 | 1 756.49202   |
| Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)                | 050 | 27 524.12954  |
| Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием                                 | 060 | 2 661.87469   |
| Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием                                 | 070 | 662.12708     |
| Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)                        | 080 | 1 999.74761   |
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего                                                | 090 | 293 035.29109 |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 11.1000       |
| Вознаграждение управляющей компании **                                                                      | 100 | 0.00000       |
| в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений                                        |     | 0.0000        |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 0.0000        |

\*\* Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



**Форма отчёта  
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений  
за 4 квартал 2015 года**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У.  
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165801001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У047 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-АК БАРС КАПИТАЛ УК ООО - Портфель по умолчанию (дог.  
22-03У047)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

| Наименование показателей                                                                                                          | Код строки | За отчетный квартал (тыс. руб.) | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.                                                                     | 010        | 81 525.52074                    | 374 560.81183                                  |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - финансовый результат от реализации активов                                                                                      | 011        | 4 217.43128                     | 27 306.62298                                   |
| - дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам                                                                                  | 012        | 13 140.66138                    | 73 869.91898                                   |
| - проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях                                         | 013        | 12 735.21097                    | 56 071.44877                                   |
| - финансовый результат от переоценки активов                                                                                      | 014        | 51 432.21711                    | 217 312.82110                                  |
| - другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений                                                 | 015        | 0.00000                         | 0.00000                                        |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего. | 020        | 1 155.10778                     | 2 911.59980                                    |
| В том числе :                                                                                                                     |            |                                 |                                                |
| - оплата услуг специализированного депозитария                                                                                    | 021        | 253.98136                       | 916.10844                                      |
| - оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)                   | 022        | 350.91050                       | 1 300.28531                                    |
| - оплата услуг аудитора                                                                                                           | 023        | 0.00000                         | 78.00000                                       |
| - расходы на обязательное страхование                                                                                             | 024        | 541.36592                       | 600.57005                                      |
| - оплата прочих услуг                                                                                                             | 025        | 8.85000                         | 16.63600                                       |
| Вознаграждение управляющей компании*                                                                                              | 030        | 37 456.08118                    | 37 456.08118                                   |

\* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

| Наименование показателя                                              | Код строки | Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|
| Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств | 010        | 2 354 811.87847                                |
| Сумма вновь переданных средств итог.                                 | 020        | 373 391.93449                                  |
| В том числе переданные :                                             |            |                                                |
| в январе                                                             |            | 0.00000                                        |
| в феврале                                                            |            | 0.00000                                        |
| в марте                                                              |            | 331 291.13376                                  |
| в апреле                                                             |            | 4 638.90498                                    |
| в мае                                                                |            | 0.00000                                        |
| в июне                                                               |            | 33 398.71050                                   |
| в июле                                                               |            | 1 303.84240                                    |
| в августе                                                            |            | 0.00000                                        |
| в сентябре                                                           |            | 37.38524                                       |
| в октябре                                                            |            | 2 286.71632                                    |
| в ноябре                                                             |            | 0.00000                                        |
| в декабре                                                            |            | 435.24129                                      |

|                                                                                                             |     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|
| Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений | 030 | 28 910.00189  |
| Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений          | 040 | 2 911.59980   |
| Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)                | 050 | 25 998.40209  |
| Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием                                 | 060 | 2 628.18200   |
| Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием                                 | 070 | 916.10844     |
| Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)                        | 080 | 1 712.07356   |
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего                                                | 090 | 374 560.81183 |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 14.2000       |
| Вознаграждение управляющей компании **                                                                      | 100 | 37 456.08118  |
| в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений                                        |     | 10.0000       |
| в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов                                                       |     | 1.4200        |

\*\* Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Расчёт стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, по состоянию на 31.12.2015 г.

Государственное учреждение - Пенсионный фонд Российской Федерации, 7706016118/770601001

(полное наименование, ИНН/КПП учредителя управления)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У. средствами пенсионных накоплений, 1435126890/165801001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

Дата и номер договора доверительного управления: от 08.10.2003 №22-03У047

Дата и время составления расчёта: 13.01.2016 10:41:34

| Вид имущества                                                                                                                                                             | Код стр. | Рублей           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|
| 1                                                                                                                                                                         | 2        | 3                |
| <b>Активы:</b>                                                                                                                                                            |          |                  |
| Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях                                                                                                             | 010      | 2 008 450,00     |
| Депозиты в рублях в кредитных организациях                                                                                                                                | 020      | 442 234 358,91   |
| Ценные бумаги, в том числе:                                                                                                                                               | 030      | 2 145 407 596,73 |
| государственные ценные бумаги Российской Федерации                                                                                                                        | 031      | 204 120 163,55   |
| государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации                                                                                                              | 032      | 217 949 202,66   |
| муниципальные облигации                                                                                                                                                   | 033      | 0,00             |
| облигации российских хозяйственных обществ                                                                                                                                | 034      | 1 723 338 230,52 |
| акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ                                                                                                | 035      | 0,00             |
| паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иностранных эмитентов   | 036      | 0,00             |
| облигации с ипотечным покрытием, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах                                           | 037      | 0,00             |
| ипотечные сертификаты участия, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах                                             | 038      | 0,00             |
| ценные бумаги международных финансовых организаций                                                                                                                        | 039      | 0,00             |
| Дебиторская задолженность, в том числе:                                                                                                                                   | 040      | 75 426 519,18    |
| средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах                                                                                                           | 041      | 19 339 303,73    |
| дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям                                                                                                 | 042      | 56 087 215,45    |
| прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                          | 043      | 0,00             |
| Прочие активы                                                                                                                                                             | 050      | 0,00             |
| <b>ИТОГО ИМУЩЕСТВА:</b> (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)                                                                                                              | 060      | 2 665 076 924,82 |
| <b>Обязательства:</b>                                                                                                                                                     |          |                  |
| Кредиторская задолженность, в том числе:                                                                                                                                  | 070      | 37 456 081,18    |
| кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию                                                                                      | 071      | 0,00             |
| кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании                                                                                                 | 072      | 37 456 081,18    |
| кредиторская задолженность по перечислению средств на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда | 073      | 0,00             |
| кредиторская задолженность по перечислению средств в негосударственный пенсионный фонд для исполнения им своих текущих обязательств                                       | 074      | 0,00             |
| прочая кредиторская задолженность                                                                                                                                         | 075      | 0,00             |
| Итого сумма обязательств                                                                                                                                                  | 080      | 37 456 081,18    |
| <b>ИТОГО стоимость чистых активов:</b> (строки 060 - 080)                                                                                                                 | 090      | 2 627 620 843,64 |

Генеральный директор

(Наименование должности уполномоченного лица управляющей компании)  
М.П.

(подпись)

Дорогов Алексей Николаевич

(И.О. Фамилия)

|                         |                                                                                     |                     |                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Принято по СЭД с адреса | operedo@odk.ru                                                                      |                     |                     |
| Исходящий рег. номер    | VTB00117-292682F015                                                                 |                     |                     |
| Дата и время отправки   | 13.01.2016 11:21:21                                                                 | Дата и время приёма | 13.01.2016 12:16:12 |
| Подписано               | 1. Лукоянов Владимир Александрович дата и время ЭП 13.01.2016 7:56:07 UTC [00001-1] |                     |                     |
|                         | Электронная подпись верна                                                           |                     |                     |
|                         | 2. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 13.01.2016 7:42:31 UTC [00117-5]      |                     |                     |
|                         | Электронная подпись верна                                                           |                     |                     |

**Расчёт**  
**рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений,**  
**по состоянию на 31.12.2015 г.**

**Государственное учреждение - Пенсионный фонд Российской Федерации, 7706016118/770601001**

(полное наименование, ИНН/КПП учредителя управления)

**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У.**  
**средствами пенсионных накоплений, 1435126890/165801001**

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

Дата и номер договора доверительного управления: от 08.10.2003 №22-03У047

Дата и время составления расчёта: 13.01.2016 10:41:54

**1. Денежные средства на счетах**

| Наименование кредитной организации           | Реквизиты договора банковского счёта |               | Реквизиты банковского счёта | Сумма денежных средств (руб.) |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|
|                                              | дата                                 | номер         |                             |                               |
| 1                                            | 2                                    | 3             | 4                           | 5                             |
| Нижегородский филиал ПАО Банка "ФК Открытие" | 30.04.2015                           | 221965/146/11 | 40701810101460000017        | 2 001 850,00                  |
| Филиал "Газпромбанк" (АО) в г. Казань        | 10.09.2015                           | 1780          | 40701810300470000021        | 6 600,00                      |
| Итого денежных средств на счетах             |                                      |               |                             | 2 008 450,00                  |

**2. Денежные средства в депозитах**

| Наименование кредитной организации                                | Реквизиты договора банковского счёта |             | Реквизиты банковского счёта | Сумма денежных средств (руб.) | Проценты начисленные (руб.) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                                                                   | дата                                 | номер       |                             |                               |                             |
| 1                                                                 | 2                                    | 3           | 4                           | 5                             | 6                           |
| Нижегородский филиал ПАО Банка "ФК Открытие"                      | 29.12.2015                           | Д 0635-15-К | 42003810601469000010        | 315 000 000,00                | 195 041,10                  |
| Нижегородский филиал ПАО Банка "ФК Открытие"                      | 30.12.2015                           | Д 0641-15-К | 42004810501469000009        | 127 000 000,00                | 39 317,81                   |
| Итого денежных средств в депозитах (включая начисленные проценты) |                                      |             |                             | 442 234 358,91                |                             |

**3. Государственные ценные бумаги Российской Федерации, обращающиеся на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации**

| Вид ценных бумаг                                                                                     | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены*                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|
| 1                                                                                                    | 2                                                                       | 3                    | 4                | 5                         | 6                                               |
| Облигация                                                                                            | 25077RMFS                                                               | 999,3850000          | 100 000,00       | 99 938 500,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                                            | 26206RMFS                                                               | 965,8770000          | 100 000,00       | 96 587 700,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                                            | 46020RMFS                                                               | 760,4610000          | 9 986,00         | 7 593 963,55              | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации в инвестиционном портфеле |                                                                         |                      |                  | 204 120 163,55            |                                                 |

**4. Государственные ценные бумаги Российской Федерации, специально выпущенные Правительством Российской Федерации для размещения средств институциональных инвесторов**

| Вид ценных бумаг                                                                                                                                                                          | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Цена приобретения (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|---------------------------|
| 1                                                                                                                                                                                         | 2                                                                       | 3                        | 4                | 5                         |
| Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации, специально выпущенных Правительством Российской Федерации для размещения средств институциональных инвесторов |                                                                         |                          |                  | 0,00                      |

**5. Облигации внешних облигационных займов Российской Федерации**

| Вид ценных бумаг                                                                     | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость в рублях по курсу Банка России (руб.) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
| 1                                                                                    | 2                                                                       | 3                    | 4                | 5                                                        |
| Итого рыночная стоимость облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации |                                                                         |                      |                  | 0,00                                                     |

**6. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации**

| Вид ценных бумаг                                                                     | Наименование субъекта Российской Федерации | Государственный регистрационный номер выпуска | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены*                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|
| 1                                                                                    | 2                                          | 3                                             | 4                    | 5                | 6                         | 7                                               |
| Облигация                                                                            | Администрация Нижегородской области        | RU34008NJG0                                   | 783,8400000          | 7 154,00         | 5 607 591,36              | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                            | Самарская область                          | RU35007SAM0                                   | 195,8000000          | 1 755,00         | 343 629,00                | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 03.12.15 |
| Облигация                                                                            | Самарская область                          | RU35009SAM0                                   | 728,5600000          | 49 930,00        | 36 377 000,80             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 28.12.15 |
| Облигация                                                                            | Мэрия (правительство) Москвы               | RU32049MOS0                                   | 951,5000000          | 38 016,00        | 36 172 224,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                            | Мэрия (правительство) Москвы               | RU32056MOS0                                   | 970,5000000          | 45,00            | 43 672,50                 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 02.12.15 |
| Облигация                                                                            | Москва                                     | RU25067MOS0                                   | 986,4000000          | 47 175,00        | 46 533 420,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                            | Нижегородская область                      | RU34007NJG0                                   | 245,2500000          | 56 800,00        | 13 930 200,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.11.15 |
| Облигация                                                                            | Ярославская область                        | RU35013YRS0                                   | 970,0000000          | 51 893,00        | 50 336 210,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Облигация                                                                            | Республика КОМИ                            | RU35011KOM0                                   | 995,0000000          | 28 749,00        | 28 605 255,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации |                                            |                                               |                      |                  | 217 949 202,66            |                                                 |

## 7. Муниципальные облигации

| Наименование муниципального образования          | Государственный регистрационный номер выпуска | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены* |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1                                                | 3                                             | 3                    | 4                | 5                         | 6                               |
| Итого рыночная стоимость муниципальных облигаций |                                               |                      |                  | 0,00                      |                                 |

## 8. Облигации российских хозяйственных обществ

| Наименование эмитента  | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены*                 |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|
| 1                      | 3                                                                       | 3                    | 4                | 5                         | 6                                               |
| "Газпром капитал", ООО | 4-06-36400-R                                                            | 993,6000000          | 84 499,00        | 83 958 206,40             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО «Россельхозбанк»    | 40503349B                                                               | 1 003,2000000        | 67 711,00        | 67 927 675,20             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО «Россельхозбанк»    | 40803349B                                                               | 1 005,1000000        | 58 800,00        | 59 099 880,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 03.12.15 |
| АО «Россельхозбанк»    | 40903349B                                                               | 1 007,8000000        | 50 000,00        | 50 390 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО «Россельхозбанк»    | 41503349B                                                               | 1 004,9000000        | 60 000,00        | 60 294 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО "АИЖК"              | 4-09-00739-A                                                            | 391,4800000          | 45 589,00        | 17 847 181,72             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО "АИЖК"              | 4B02-02-00739-A                                                         | 993,0000000          | 49 000,00        | 48 657 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО "АЛЬФА-БАНК"        | 4B020401326B                                                            | 975,6000000          | 73 212,00        | 71 425 627,20             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО "АЛЬФА-БАНК"        | 4B021301326B                                                            | 1 000,0000000        | 49 946,00        | 49 946 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| АО "АЛЬФА-БАНК"        | 4B021401326B                                                            | 1 003,3000000        | 10 000,00        | 10 033 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 29.12.15 |
| АО "ЮниКредит Банк"    | 4B022200001B                                                            | 995,7000000          | 40 000,00        | 39 828 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 01.07.15 |
| Банк ВТБ (ПАО)         | 40501000B                                                               | 1 000,0000000        | 32 000,00        | 32 000 000,00             | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |

|                                                   |                 |               |            |                |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------|-----------------|---------------|------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ЗАО "Строительное объединение<br>"М-Индустрия"    | 4-01-16444-J    | 0,0000000     | 42 340,00  | 0,00           | Оценочная<br>стоимость (п. 8.о.<br>Приказа<br>06-155/пз-н).<br>Облигация<br>просрочена на<br>1 598 дней |
| КБ "ЛОКО-Банк" (АО)                               | 4B020502707B    | 1 005,2000000 | 15 315,00  | 15 394 638,00  | Средняя цена на<br>22.09.15 (п.8.а.<br>Приказа<br>06-155/пз-н).                                         |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                  | 4-09-43801-H    | 999,8000000   | 3 500,00   | 3 499 300,00   | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>13.10.15                                                |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                  | 4-22-43801-H    | 704,1000000   | 5 000,00   | 3 520 500,00   | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                  | 4-23-43801-H    | 710,7000000   | 10 000,00  | 7 107 000,00   | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>09.11.15                                                |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                  | 4B02-04-43801-H | 1 002,3000000 | 15 349,00  | 15 384 302,70  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>20.11.15                                                |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                  | 4B02-07-43801-H | 1 000,2000000 | 78 475,00  | 78 490 695,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Магнитогорский<br>металлургический комбинат" | 4-19-00078-A    | 987,0000000   | 77 200,00  | 76 196 400,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Московский Кредитный Банк"                   | 4B021001978B    | 1 001,2000000 | 48 000,00  | 48 057 600,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>09.12.15                                                |
| ОАО "Московский Кредитный Банк"                   | 4B021101978B    | 998,9000000   | 32 000,00  | 31 964 800,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                  | 4-15-65045-D    | 987,9000000   | 1 250,00   | 1 234 875,00   | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                  | 4-17-65045-D    | 1 013,7000000 | 60 784,00  | 61 616 740,80  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                  | 4-18-65045-D    | 994,4000000   | 10 000,00  | 9 944 000,00   | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                  | 4-30-65045-D    | 975,3000000   | 12 200,00  | 11 898 660,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ООО "ИКС 5 ФИНАНС"                                | 4B02-02-36241-R | 984,9000000   | 51 211,00  | 50 437 713,90  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ПАО «Группа ЛСР»                                  | 4B02-04-55234-E | 331,6286000   | 50 000,00  | 16 581 430,00  | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |
| ПАО "АК БАРС" БАНК                                | 4B020202590B    | 1 002,5000000 | 140 000,00 | 140 350 000,00 | Рыночная цена 2<br>биржи ЗАО "ФБ<br>ММВБ" на<br>30.12.15                                                |

|                              |                 |               |           |               |                                                 |
|------------------------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------------------------------|
| ПАО "АК БАРС" БАНК           | 4B020302590B    | 1 002,0000000 | 19 972,00 | 20 011 944,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "Вымпел-Коммуникации "   | 4B02-03-00027-A | 1 008,4000000 | 15 717,00 | 15 849 022,80 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "ГМК "Норильский никель" | 4B02-01-40155-F | 994,5000000   | 15 000,00 | 14 917 500,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "ГМК "Норильский никель" | 4B02-02-40155-F | 994,9000000   | 29 500,00 | 29 349 550,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "ГМК "Норильский никель" | 4B02-04-40155-F | 996,4000000   | 47 570,00 | 47 398 748,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "Магнит"                 | 4-01-60525-P    | 996,3000000   | 31 350,00 | 31 234 005,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "МТС"                    | 4-07-04715-A    | 965,6000000   | 50 000,00 | 48 280 000,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "МТС"                    | 4-08-04715-A    | 997,8000000   | 22 628,00 | 22 578 218,40 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "Промсвязьбанк"          | 4B020603251B    | 1 003,2000000 | 41 600,00 | 41 733 120,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "Ростелеком"             | 4-64-00124-A    | 999,2000000   | 99 617,00 | 99 537 306,40 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 10.11.15 |
| ПАО "РусГидро"               | 4-02-55038-E    | 987,9000000   | 6 900,00  | 6 816 510,00  | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 25.11.15 |
| ПАО "РусГидро"               | 4-07-55038-E    | 949,9000000   | 24 094,00 | 22 886 890,60 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО "РусГидро"               | 4-08-55038-E    | 947,5000000   | 26 000,00 | 24 635 000,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 24.12.15 |
| ПАО "ТрансКонтейнер"         | 4-04-55194-E    | 945,2000000   | 25 201,00 | 23 819 985,20 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 27.08.15 |
| ПАО «ФСК ЕЭС»                | 4-12-65018-D    | 991,0000000   | 9 999,00  | 9 909 009,00  | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО «ФСК ЕЭС»                | 4-25-65018-D    | 982,7000000   | 30 000,00 | 29 481 000,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО АНК "Башнефть"           | 4-04-00013-A    | 1 006,3000000 | 2 004,00  | 2 016 625,20  | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |
| ПАО РОСБАНК                  | 4B021002272B    | 995,7000000   | 70 100,00 | 69 798 570,00 | Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 30.12.15 |

|                                                                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ | 1 723 338 230,52 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|

**8.1 Ценные бумаги международных финансовых организаций**

| Наименование эмитента                                               | ISIN | CFI | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены* |
|---------------------------------------------------------------------|------|-----|----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                   | 3    | 4   | 5                    | 6                | 7                         | 8                               |
| Итого рыночная стоимость бумаг международных финансовых организаций |      |     |                      |                  | 0,00                      |                                 |

**9. Акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ**

| Наименование эмитента                                                                               | Категория и тип акций | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены* |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                                                   | 2                     | 3                                                                       | 4                    | 5                | 6                         | 7                               |
| Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ |                       |                                                                         |                      |                  | 0,00                      |                                 |

**10. Облигации с ипотечным покрытием, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах**

| Наименование эмитента                                    | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены* |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1                                                        | 3                                                                       | 3                    | 4                | 5                         | 6                               |
| Итого рыночная стоимость облигаций с ипотечным покрытием |                                                                         |                      |                  | 0,00                      |                                 |

**11. Ипотечные сертификаты участия, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах**

| Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с данным ипотечным покрытием | Наименование управляющей компании ипотечным покрытием | Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость (руб.) | Источник расчёта рыночной цены* |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                                                       | 2                                                     | 3                                                                          | 4                    | 5                | 6                         | 7                               |
| Итого рыночная стоимость ипотечных сертификатов участия                                                 |                                                       |                                                                            |                      |                  | 0,00                      |                                 |

**12. Паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иностранных эмитентов**

| Вид ценных бумаг                                                             | Наименование фонда | Наименование управляющего активами фонда | Номер выпуска или иные реквизиты ценных бумаг | Рыночная цена (руб.) | Количество (шт.) | Рыночная стоимость в рублях по курсу Банка России (руб.) |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
| 1                                                                            | 2                  | 3                                        | 4                                             | 5                    | 6                | 7                                                        |
| Итого рыночная стоимость паев (акций, долей) индексных инвестиционных фондов |                    |                                          |                                               |                      |                  | 0,00                                                     |

## 13. Дебиторская задолженность

| Средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах |                      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| Наименование брокера                                            | Сумма средств (руб.) |
| 1                                                               | 2                    |
| АО ИК "АК БАРС ФИНАНС"                                          | 19 339 303,73        |
| Итого средств на специальных брокерских счетах                  | 19 339 303,73        |

| Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям |                                                                         |                                        |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Наименование эмитента                                                     | Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) | Сумма дебиторской задолженности (руб.) |
| 1                                                                         | 2                                                                       | 3                                      |
| "Газпром капитал", ООО                                                    | 4-06-36400-R                                                            | 2 309 357,67                           |
| Администрация Нижегородской области                                       | RU34008NJG0                                                             | 192 156,44                             |
| Администрация Самарской области                                           | RU35007SAM0                                                             | 2 088,45                               |
| Администрация Самарской области                                           | RU35009SAM0                                                             | 490 312,60                             |
| АО «Россельхозбанк»                                                       | 40503349B                                                               | 695 391,97                             |
| АО «Россельхозбанк»                                                       | 40803349B                                                               | 879 648,00                             |
| АО «Россельхозбанк»                                                       | 40903349B                                                               | 748 000,00                             |
| АО «Россельхозбанк»                                                       | 41503349B                                                               | 1 239 600,00                           |
| АО "АИЖК"                                                                 | 4-09-00739-A                                                            | 172 326,42                             |
| АО "АИЖК"                                                                 | 4B02-02-00739-A                                                         | 479 220,00                             |
| АО "АЛЬФА-БАНК"                                                           | 4B020401326B                                                            | 1 125 268,44                           |
| АО "АЛЬФА-БАНК"                                                           | 4B021301326B                                                            | 1 673 690,46                           |
| АО "АЛЬФА-БАНК"                                                           | 4B021401326B                                                            | 343 800,00                             |
| АО "ЮниКредит Банк"                                                       | 4B022200001B                                                            | 1 634 000,00                           |
| Банк ВТБ (ПАО)                                                            | 40501000B                                                               | 905 280,00                             |
| КБ "ЛОКО-Банк" (АО)                                                       | 4B020502707B                                                            | 957 493,80                             |
| Минфин РФ                                                                 | 25077RMFS                                                               | 3 262 000,00                           |
| Минфин РФ                                                                 | 26206RMFS                                                               | 304 000,00                             |
| Минфин РФ                                                                 | 46020RMFS                                                               | 266 226,76                             |
| Мэрия (правительство) Москвы                                              | RU32049MOS0                                                             | 123 932,16                             |
| Мэрия (правительство) Москвы                                              | RU32056MOS0                                                             | 863,10                                 |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                                          | 4-09-43801-H                                                            | 76 090,00                              |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                                          | 4-22-43801-H                                                            | 43 250,00                              |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                                          | 4-23-43801-H                                                            | 86 500,00                              |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                                          | 4B02-04-43801-H                                                         | 774 510,54                             |
| ОАО "ВЭБ-Лизинг"                                                          | 4B02-07-43801-H                                                         | 3 453 684,75                           |
| ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат"                            | 4-19-00078-A                                                            | 2 894 228,00                           |
| ОАО "Московский Кредитный Банк"                                           | 4B021001978B                                                            | 2 803 200,00                           |
| ОАО "Московский Кредитный Банк"                                           | 4B021101978B                                                            | 1 662 720,00                           |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                                          | 4-15-65045-D                                                            | 2 787,50                               |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                                          | 4-17-65045-D                                                            | 3 168 062,08                           |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                                          | 4-18-65045-D                                                            | 415 600,00                             |
| ОАО "Российские Железные Дороги"                                          | 4-30-65045-D                                                            | 95 282,00                              |
| ООО "ИКС 5 ФИНАНС"                                                        | 4B02-02-36241-R                                                         | 1 238 281,98                           |
| ПАО «Группа ЛСР»                                                          | 4B02-04-55234-E                                                         | 394 500,00                             |
| ПАО "АК БАРС" БАНК                                                        | 4B020202590B                                                            | 6 098 400,00                           |
| ПАО "АК БАРС" БАНК                                                        | 4B020302590B                                                            | 1 164 367,60                           |
| ПАО "Вымпел-Коммуникации "                                                | 4B02-03-00027-A                                                         | 389 467,26                             |

|                                                                                 |                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| ПАО "ГМК "Норильский никель"                                                    | 4B02-01-40155-F | 409 050,00    |
| ПАО "ГМК "Норильский никель"                                                    | 4B02-02-40155-F | 804 465,00    |
| ПАО "ГМК "Норильский никель"                                                    | 4B02-04-40155-F | 1 297 233,90  |
| ПАО "Магнит"                                                                    | 4-01-60525-P    | 934 543,50    |
| ПАО "МТС"                                                                       | 4-07-04715-A    | 608 000,00    |
| ПАО "МТС"                                                                       | 4-08-04715-A    | 339 872,56    |
| ПАО "Промсвязьбанк"                                                             | 4B020603251B    | 1 261 728,00  |
| ПАО "Ростелеком"                                                                | 4-64-00124-A    | 1 604 829,87  |
| ПАО "РусГидро"                                                                  | 4-02-55038-E    | 110 400,00    |
| ПАО "РусГидро"                                                                  | 4-07-55038-E    | 785 464,40    |
| ПАО "РусГидро"                                                                  | 4-08-55038-E    | 847 600,00    |
| ПАО "ТрансКонтейнер"                                                            | 4-04-55194-E    | 882 035,00    |
| ПАО «ФСК ЕЭС»                                                                   | 4-12-65018-D    | 153 084,69    |
| ПАО «ФСК ЕЭС»                                                                   | 4-25-65018-D    | 657 300,00    |
| ПАО АНК "Башнефть"                                                              | 4-04-00013-A    | 122 103,72    |
| ПАО РОСБАНК                                                                     | 4B021002272B    | 1 986 634,00  |
| Правительство Москвы в лице Департамента финансов г. Москвы                     | RU25067MOS0     | 262 293,00    |
| Правительство Нижегородской области                                             | RU34007NJG0     | 174 376,00    |
| Правительство Ярославской области                                               | RU35013YRS0     | 29 060,08     |
| Республика КОМИ                                                                 | RU35011KOM0     | 251 553,75    |
| Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям |                 | 56 087 215,45 |

| Прочая дебиторская задолженность       |                                        |
|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Наименование дебиторской задолженности | Сумма дебиторской задолженности (руб.) |
| 1                                      | 2                                      |
| Итого прочая дебиторская задолженность | 0,00                                   |
| Итого дебиторская задолженность (руб.) | 75 426 519,18                          |

**14. Итого рыночная стоимость активов, составляющих инвестиционный портфель управляющей компании**

**2 665 076 924,82 руб. \*\***

\* Указывается наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг (фондовой биржи), которым определена рыночная цена, если рыночная цена определена указанным организатором торговли (фондовой биржей).

\*\* Рассчитывается как сумма итоговых статей по активам 1 - 13.

Генеральный директор

(Наименование должности уполномоченного лица управляющей компании)

(подпись)

Дорогов Алексей Николаевич

(И.О. Фамилия)

М.П.



|                         |                                                                                                                     |                     |                     |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Принято по СЭД с адреса | operedo@odk.ru                                                                                                      |                     |                     |
| Исходящий рег. номер    | VTB00117-292684F025                                                                                                 |                     |                     |
| Дата и время отправки   | 13.01.2016 11:21:21                                                                                                 | Дата и время приёма | 13.01.2016 12:16:11 |
| Подписано               | 1. Лукоянов Владимир Александрович дата и время ЭП 13.01.2016 7:55:55 UTC<br>[00001-1]<br>Электронная подпись верна |                     |                     |
|                         | 2. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 13.01.2016 7:42:33 UTC<br>[00117-5]<br>Электронная подпись верна      |                     |                     |

## ООО «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»

### Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2015 год

#### Общие сведения

Бухгалтерская отчетность составлена в отношении части средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Обществу с ограниченной ответственностью Управляющей компании «АК БАРС КАПИТАЛ» по договору № 22-03У047 от 8 октября 2003г. в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2002г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации».

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» (далее Общество) за 2015 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

#### Сведения о лицензиях на осуществляемые виды деятельности

- лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00088, выдана ФКЦБ, 12 ноября 2002г., без ограничения срока действия.

- лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами серия 01 № 004740, выдана ФСФР 11 сентября 2007 г. Номер лицензии 116-10532-001000, без ограничения срока действия;

#### Основные аспекты учетной политики и методика подготовки отчетности

Учетная политика в отношении средств пенсионных накоплений строилась на принципах учетной политики специализированного депозитария ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий.

Средства пенсионных накоплений, переданные по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений, отражаются в учете и отчетности как целевые финансирование и поступления.

Расчеты по имуществу, переданному в доверительное управление, отражаются на отдельном балансе.

Для учета денежных средств, переданных по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений открыт отдельный банковский счет в банке, что подтверждается договором банковского счета 395/14 от 14.05.2010г.

Для учета и хранения ценных бумаг, приобретенных в рамках договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений открыт отдельный счет депо в специализированном депозитарии ЗАО «Объединенная депозитарная компания», что подтверждается договором об оказании услуг №34/ДПН/2 от 10 августа 2005 года и в депозитарии ОАО "АК БАРС" Банк, что подтверждается договором N5/86 от 06.04.2004г.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н. Специализированная отчетность составлена по формам, утвержденным Постановлением Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.11.05 № 05-63/пз-н.

#### Основные принципы учетной политики ООО Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» в отношении средств пенсионных накоплений в 2015 году.

Правила стоимостной оценки активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, при приеме к бухгалтерскому учету.

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается суммы, уплаченные в соответствии с договором продавцу.

- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений (комиссия брокера, комиссия организатора торговли) и расходы, связанные с обслуживанием и хранением ценных бумаг, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки депо и т.п., учитываются как прочие расходы.
- Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности как дебиторская задолженность.

Порядок оценки активов и обязательств.

- Переоценка рыночной стоимости инвестиционного портфеля при инвестировании средств пенсионных накоплений производится при определении дохода от их инвестирования, а также ежеквартально на отчетную дату
- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по рыночной стоимости, определенной в соответствии с Порядком расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, утвержденным Приказом ФСФР от 26.12.2006 № 06-155/пз-н
- Разница между оценкой финансовых вложений по рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на результаты инвестирования средств пенсионных накоплений (в составе прочих доходов или расходов).
- Дебиторская задолженность по купонному (процентному) доходу по ценным бумагам подлежит доначислению на конец отчетного периода по стоимости накопленного купонного дохода, определенной в соответствии с условиями выпуска и обращения ценных бумаг.

Правила стоимостной оценки активов при выбытии

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по средней себестоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления балансовой стоимости вида ценных бумаг на их количество. Промежуточный результат не округляется.

#### Расшифровка отдельных показателей обособленного баланса

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены причитающийся к уплате, накопленный купонный доход по ценным бумагам и остатки средств на торговых площадках у брокера.

На конец отчетного периода финансовые вложения, отраженные по строке 1240 «Финансовые вложения», выросли на 27,9% с 1936428 тыс. руб. до 2477248 тыс. руб. К ним относятся вложения в акции и облигации, депозитные вклады. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства на счетах в банках.

#### Сравнение доходов и расходов с данными предшествующего периода

| Наименование показателя                                                                                                          | За 2014г.       | За 2015г.      | Изменение в рублях<br>(2-1) | Изменение в % ((2-1)/1) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                                                                                                                  | 2               | 2              | 3                           | 4                       |
| Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего                                                                     | 33 307 136.07   | 374 560 811.83 | 341 253 675.76              | 1025%                   |
| В том числе:                                                                                                                     |                 |                |                             |                         |
| - финансовый результат от реализации активов                                                                                     | - 31 087 391.42 | 27 306 622.98  | 58 394 014.40               | -188%                   |
| - дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам                                                                                 | 62 648 033.12   | 73 869 918.98  | 11 221 885.86               | 18%                     |
| - проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях                                        | 45 352 531.47   | 56 071 448.77  | 10 718 917.30               | 24%                     |
| - финансовый результат от переоценки активов                                                                                     | - 43 838 746.50 | 217 312 821.10 | 261 151 567.60              | -596%                   |
| - другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений                                                | 232 709.40      | -              | - 232 709.40                | -100%                   |
| Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего | 3 015 514.28    | 2 911 599.80   | - 103 914.48                | -3%                     |
| В том числе:                                                                                                                     |                 |                |                             |                         |
| - оплата услуг специализированного депозитария                                                                                   | 776 394.01      | 916 108.44     | 139 714.43                  | 18%                     |
| - оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)                  | 1 493 256.96    | 1 300 285.31   | - 192 971.65                | -13%                    |
| - оплата услуг аудитора                                                                                                          | 75 600.00       | 78 000.00      | 2 400.00                    | 3%                      |
| - расходы на обязательное страхование                                                                                            | 666 223.31      | 600 570.05     | - 65 653.26                 | -10%                    |
| - оплата прочих услуг                                                                                                            | 4 040.00        | 16 636.00      | 12 596.00                   | 312%                    |
| Вознаграждение управляющей компании                                                                                              | 3 330 713.61    | 37 456 081.18  | 34 125 367.57               | 1025%                   |

В 2015 г. получен доход от инвестирования. По сравнению с прошлым годом значительно увеличились доходы от переоценки активов, доходы от реализации активов.

Генеральный директор  
ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»



Дорогов А.Н.



Саморегулируемая Организация Аудиторов  
Некоммерческое Партнерство  
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член  
Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

# СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 1537-Ю

*Общество с ограниченной  
ответственностью  
«Аудиторско-консалтинговая  
фирма «Аудэкс»*

является членом  
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»  
в соответствии с решением

Центрального Совета РКА от 19 февраля 2015 года.  
Включена в Реестр аудиторов и аудиторских организаций  
25 февраля 2015 года  
за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ)  
11505005278

*Председатель Центрального Совета*

*Исполнительный директор*



*А. Л. Руф*

*Н.С. Мельникова*