



ООО «АКФ «Аудэкс»

420015, Республика Татарстан
г. Казань, ул. Подлужная, 60
Тел.: (843) 202-07-60, 202-07-06
Факс.: (843) 590-18-47

www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



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

Заключение об отчетности

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерская (финансовая) 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, (по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Пенсионным Фондом Российской Федерации № 22-03У047 от 08.10.2003г.) ОГРН1021401047799, дом 1А, улица Меридианная, город Казань, 420124, состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2017 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2017 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2017 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2017 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2017 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2017 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2017 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2017 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2017 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2017 г.,
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2017 г.,
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2017 г.,
- пояснительной записки к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2017 г.

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений, подготовленная руководством Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений отражает достоверно во всех существенных аспектах информацию о формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, а также финансировании выплат за счет в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки соответствующей отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а



также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Управляющей компании за отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений

Руководство Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ» несет ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки соответствующей отчетности, включая требования нормативных документов Банка России, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ» продолжать непрерывно деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

Ответственность аудитора за отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений, не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения



существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» утратит способность продолжать непрерывно деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений;

д) проводим оценку отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках проведения аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями
Федерального закона «Об инвестировании средств для финансирования накопительной
пенсии в Российской Федерации» от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ**

Руководство Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ» также несет ответственность за систему внутреннего контроля и соответствие требованиям законодательства Российской Федерации в отношении управляющих компаний, осуществляющих управление средствами пенсионных накоплений, порядка ведения управляющей компанией бухгалтерского учета по формированию инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансирования выплат за счет средств пенсионных накоплений.

В соответствии с требованиями статьи 9 Федерального закона Российской Федерации от 24 июля 2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» в ходе аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей



компаний за 2017 г. мы провели проверку порядка ведения бухгалтерского учета управляющей компанией, а также финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений.

Указанная проверка включала в себя такие выбранные на основе нашего суждения процедуры как запросы, анализ, изучение документов, сравнение утвержденных управляющей компанией требований, порядка и методик с требованиями, предъявляемыми законодательством Российской Федерации в отношении управляющих компаний, осуществляющих управление средствами пенсионных накоплений, а также сравнение и сверка иной информации.

В результате проведенной нами проверки мы установили, что в порядок ведения управляющей компанией бухгалтерского учета по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений во всех существенных аспектах отвечали требованиям законодательства Российской Федерации в отношении ведения бухгалтерского учета управляющими компаниями, осуществляющими управление средствами пенсионных накоплений, а также в отношении финансирования выплат за счет средств пенсионных накоплений.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании.

Процедуры в отношении порядка ведения управляющей компанией бухгалтерского учета по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений были проведены нами исключительно для целей проверки и соответствия требованиям, установленным законодательством Российской Федерации в отношении управляющих компаний, осуществляющих управление средствами пенсионных накоплений.

Руководитель аудиторского задания,
директор по аудиту ООО «АКФ «Аудэкс»

(квалификационный аттестат в области бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № 005753, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.11.1995 г., срок действия аттестата не ограничен, член СРО «РСА», ОРН 21603045857)



В. А. Тимохин

Аудиторская организация:

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

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

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066539, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

ООО «АКФ «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 11603044012.

«30» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКПО	46728913		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	1435126890		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	65.23.1		
Местонахождение (адрес)	420124, Татарстан Респ, Казань г, Меридианная ул, дом № 1 А	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	49 838	53 538	75 661
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 097 872	2 449 007	2 587 408
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	95 202	4 503	2 008
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 242 913	2 507 048	2 665 077
	БАЛАНС	1600	2 242 913	2 507 048	2 665 077

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	-	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 222 602	2 479 051	2 627 621
	Итого по разделу IV	1400	2 222 602	2 479 051	2 627 621
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	20 310	27 997	37 456
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 310	27 997	37 456
	БАЛАНС	1700	2 242 913	2 507 048	2 665 077

Руководитель

29 января 2018 г.



Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Назмутдинова
(подпись)

Назмутдинова Лилия
Зуфаровна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ	по ОКПО	46728913		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435126890		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	65.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г.	За Январь - Декабрь 2016г.
	Выручка	2110	1 570 681	1 110 058
	Себестоимость продаж	2120	-1 573 942	-1 107 044
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-3 261	3 014
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-3 261	3 014
	Доходы от участия в других организациях	2310	796	0
	Проценты к получению	2320	224 999	267 838
	Проценты к уплате	2330	25 769	24 132
	Прочие доходы	2340	21 430	39 562
	Прочие расходы	2350	37 836	36 643
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	180 359	249 639
	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	180 359	249 639

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г.	За Январь - Декабрь 2016г.
	СПРАВОЧНО			
	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	180 359	249 639
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



29 января 2018 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Назмутдинова Лилия
Зуфаровна
(расшифровка подписи)

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2017 года

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

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165701001

(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	2 479 050,76478	2 479 050,76478
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	2 058,16944	2 058,16944
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	56 809,56091	56 809,56091
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	424 309,81292	424 309,81292
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	428,56090	428,56090
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 113 180,12131	2 113 180,12131

* 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 2017 года

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

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165701001

(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	2 113 180,12131	2 479 050,76478
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	15 677,40997	17 735,57941
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	53 321,58088	110 131,14179
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	7 108,40263	431 418,21555
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	588,53655	1 017,09745
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 174 482,17298	2 174 482,17298

* 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 2017 года

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

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165701001

(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	2 174 482,17298	2 479 050,76478
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	940,38973	18 675,96914
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	49 852,31231	159 983,45410
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	11 205,86893	442 624,08448
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	435,31666	1 452,41411
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 213 633,68943	2 213 633,68943

* 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 2017 года

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

полное фирменное наименование управляющей компании

1435126890/165701001

(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	2 213 633,68943	2 479 050,76478
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 111,45926	19 787,42840
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	43 120,12495	203 103,57905
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	13 970,84079	456 594,92527
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	981,93000	2 434,34411
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	20 310,35791	20 310,35791
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 222 602,14494	2 222 602,14494

* 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 2017 года**

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

полное фирменное наименование управляющей компании
1435126890/165701001

(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	56 809,56091	56 809,56091
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	418,86837	418,86837
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	15 466,07585	15 466,07585
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	10 232,95123	10 232,95123
- финансовый результат от переоценки активов	014	30 691,66546	30 691,66546
- 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	428,56090	428,56090
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	172,84876	172,84876
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	248,96214	248,96214
- оплата услуг аудитора	023	0,00000	0,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0,00000	0,00000
- оплата прочих услуг	025	6,75000	6,75000
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	2 431 762,60622
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	2 058,16944
В том числе переданные :		
в январе		1 839,93229
в феврале		2,13385
в марте		216,10330
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

**Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2017 года**

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

полное фирменное наименование управляющей компании
1435126890/165701001

(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	53 321,58088	110 131,14179
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	347,80701	766,67538
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	13 937,43759	29 403,51344
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	955,45205	11 188,40328
- финансовый результат от переоценки активов	014	38 080,88423	68 772,54969
- 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	588,53655	1 017,09745
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	152,52816	325,37692
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	289,05839	538,02053
- оплата услуг аудитора	023	129,60000	129,60000
- расходы на обязательное страхование	024	0,00000	0,00000
- оплата прочих услуг	025	17,35000	24,10000
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	2 277 372,58358
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	17 735,57941
В том числе переданные :		
в январе		1 839,93229
в феврале		2,13385
в марте		216,10330
в апреле		6 179,14654
в мае		9 406,46363
в июне		91,79980
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	25 186,91075
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 017,09745
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	24 169,81330
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 289,71915
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	325,37692
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 964,34223
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	110 131,14179
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		4,8200
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 2017 года

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

полное фирменное наименование управляющей компании
1435126890/165701001

(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	49 852,31231	159 983,45410
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	1 078,00412	1 844,67950
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	19 464,69235	48 868,20579
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	0,00000	11 188,40328
- финансовый результат от переоценки активов	014	28 064,66012	96 837,20981
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	1 244,95572	1 244,95572
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	435,31666	1 452,41411
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	153,89708	479,27400
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	277,74958	815,77011
- оплата услуг аудитора	023	0,00000	129,60000
- расходы на обязательное страхование	024	0,00000	0,00000
- оплата прочих услуг	025	3,67000	27,77000
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	2 241 234,00310
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	18 675,96914
В том числе переданные :		
в январе		1 839,93229
в феврале		2,13385
в марте		216,10330
в апреле		6 179,14654
в мае		9 406,46363
в июне		91,79980
в июле		881,23637
в августе		0,00000
в сентябре		59,15336
в октябре		0,00000
в ноябре		0,00000
в декабре		0,00000

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	24 793,93608
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 452,41411
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	23 341,52197
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 253,99418
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	479,27400
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 774,72018
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	159 983,45410
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		7,1000
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 2017 года**

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

полное фирменное наименование управляющей компании
1435126890/165701001

(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	43 120,12495	203 103,57905
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-5 105,80163	-3 261,12213
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	9 402,61605	58 270,82184
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	92,38356	11 280,78684
- финансовый результат от переоценки активов	014	33 597,73986	130 434,94967
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	5 133,18711	6 378,14283
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	981,93000	2 434,34411
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	158,01283	637,28683
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	449,44797	1 265,21808
- оплата услуг аудитора	023	0,00000	129,60000
- расходы на обязательное страхование	024	372,39920	372,39920
- оплата прочих услуг	025	2,07000	29,84000
Вознаграждение управляющей компании*	030	20 310,35791	20 310,35791

* 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	2 231 893,66125
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	19 787,42840
В том числе переданные :		
в январе		1 839,93229
в феврале		2,13385
в марте		216,10330
в апреле		6 179,14654
в мае		9 406,46363
в июне		91,79980
в июле		881,23637
в августе		0,00000
в сентябре		59,15336
в октябре		1 006,29815
в ноябре		0,00000
в декабре		105,16111

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	24 693,45235
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	2 434,34411
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	22 259,10824
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 244,85930
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	637,28683
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 607,57247
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	203 103,57905
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		9,0500
Вознаграждение управляющей компании **	100	20 310,35791
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0,9000

** 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 31.12.2017 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, 1435126890/165701001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

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

Дата и время составления расчёта: 09.01.2018 14:07:47

Вид имущества	Код стр.	Рублей
1	2	3
Активы:		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	010	95 202 457,06
Депозиты в рублях в кредитных организациях	020	281 092 383,56
Ценные бумаги, в том числе:	030	1 816 872 409,24
государственные ценные бумаги Российской Федерации	031	557 078 867,19
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	032	64 120 350,52
муниципальные облигации	033	0,00
облигации российских хозяйственных обществ	034	1 170 551 541,53
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	035	25 121 650,00
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	49 745 252,99
средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	041	4 212 143,72
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	042	45 533 109,27
прочая дебиторская задолженность	043	0,00
Прочие активы	050	0,00
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060	2 242 912 502,85
Обязательства:		
Кредиторская задолженность, в том числе:	070	20 310 357,91
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию	071	0,00
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании	072	20 310 357,91
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	20 310 357,91
ИТОГО стоимость чистых активов: (строки 060 - 080)	090	2 222 602 144,94

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	VTB00117-324069F015
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	10.01.2018 14:39:01
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 09.01.2018 14:08:39 UTC [00117-5] Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 10.01.2018 11:36:16 UTC [00001-50] Электронная подпись верна

Расчёт
рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений,
по состоянию на 31.12.2017 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, 1435126890/165701001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

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

Дата и время составления расчёта: 10.01.2018 12:54:02

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
Филиал "Газпромбанк" (АО) в г. Казань	10.09.2015	1780	40701810300470000021	95 202 457,06
Итого денежных средств на счетах				95 202 457,06

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
Филиал "Газпромбанк" (АО) в г. Казань	29.12.2017	Д6-55049/2017/047 (1)	42002810200470000103	281 000 000,00	92 383,56
Итого денежных средств в депозитах (включая начисленные проценты)				281 092 383,56	

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	24019RMFS	1 026 ,6200000	30 000 ,00	30 798 600,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	25081RMFS	1 000 ,5500000	23 000 ,00	23 012 650,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	25083RMFS	998 ,0600000	50 000 ,00	49 903 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	26208RMFS	1 011 ,2100000	89 796 ,00	90 802 613,16	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	26216RMFS	1 000 ,5000000	40 000 ,00	40 020 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17

Облигация	26221RMFS	1 006 ,9300000	27 000 ,00	27 187 110,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	29011RMFS	1 042 ,7300000	149 057 ,00	155 426 205,61	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	29012RMFS	1 040 ,1200000	30 000 ,00	31 203 600,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	52001RMFS	1 087 ,2508842	100 000 ,00	108 725 088,42	Рыночная цена 2 биржи на 31.12.17
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации в инвестиционном портфеле				557 078 867,19	

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	Ярославская область	RU35013YRS0	462 ,1500000	52 000 ,00	24 031 800,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	Самарская область	RU35009SAM0	555 ,4450000	49 930 ,00	27 733 368,85	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Облигация	Министерство финансов Республики КОМИ	RU35011KOM0	310 ,8300000	39 749 ,00	12 355 181,67	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации					64 120 350,52	

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
АО "АИЖК"	4B02-09-00739-A	1 005 ,1000000	472 ,00	474 407,20	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B020501326B	1 003 ,1000000	800 ,00	802 480,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 28.12.17
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021201326B	1 010 ,6000000	4 899 ,00	4 950 929,40	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 28.12.17
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021301326B	1 014 ,8000000	49 946 ,00	50 685 200,80	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 07.09.17
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021401326B	1 004 ,5000000	111 055 ,00	111 554 747,50	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-03-43801-H	1 005 ,7000000	30 000 ,00	30 171 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 11.07.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-09-43801-H	1 034 ,0000000	3 500 ,00	3 619 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-20-43801-H	400 ,0000000	30 000 ,00	12 000 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-21-43801-H	399 ,9200000	99 444 ,00	39 769 644,48	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 28.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-22-43801-H	250 ,3250000	29 594 ,00	7 408 118,05	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4-23-43801-H	249 ,2250000	10 000 ,00	2 492 250,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 28.12.17
АО "ВЭБ-лизинг"	4B02-07-43801-H	1 000 ,9000000	83 000 ,00	83 074 700,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 01.11.17
АО "Россельхозбанк"	40803349B	1 011 ,5000000	56 000 ,00	56 644 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17

АО "Россельхозбанк"	40903349B	1 024 ,2000000	26 000 ,00	26 629 200,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "Россельхозбанк"	41603349B	1 010 ,5000000	15 000 ,00	15 157 500,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "Россельхозбанк"	42203349B	986 ,0000000	2 ,00	1 972,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 29.06.17
АО "Россельхозбанк"	4B020303349B001P	1 020 ,0000000	20 001 ,00	20 401 020,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "Россельхозбанк"	4B020403349B001P	1 007 ,5000000	42 000 ,00	42 315 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-02-25642-H	1 000 ,0000000	17 000 ,00	17 000 000,00	Средняя цена на 27.06.17 (п.8.а. Приказа 06-155/пз-н).
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-03-25642-H	1 002 ,2000000	79 000 ,00	79 173 800,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 19.06.17
АО "ЮниКредит Банк"	4B022200001B	996 ,0000000	40 000 ,00	39 840 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 08.04.16
ЗАО "Строительное объединение "М-Индустрия"	4-01-16444-J	0 ,0000000	42 340 ,00	0,00	Оценочная стоимость (п. 8.о. Приказа 06-155/пз-н). Облигация просрочена на 2 329 дней
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-17-65045-D	1 001 ,3000000	60 784 ,00	60 863 019,20	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ООО "МегаФон Финанс"	4-07-36027-R	1 000 ,3000000	32 000 ,00	32 009 600,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 31.10.17
ПАО "Газпром нефть"	4B02-02-00146-A	1 010 ,4000000	5 000 ,00	5 052 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ПАО "Газпром нефть"	4B02-07-00146-A	1 010 ,2000000	147 010 ,00	148 509 502,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ПАО "Магнит"	4B02-02-60525-P-001 P	1 006 ,8000000	35 500 ,00	35 741 400,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ПАО "РусГидро"	4-02-55038-E	996 ,5000000	6 900 ,00	6 875 850,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 15.03.16
ПАО "РусГидро"	4-07-55038-E	1 001 ,4000000	24 500 ,00	24 534 300,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 26.12.17
ПАО "РусГидро"	4-08-55038-E	1 001 ,2000000	26 000 ,00	26 031 200,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 28.12.17

ПАО "ТрансКонтейнер"	4-04-55194-E	248,8500000	30 000,00	7 465 500,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 10.04.17
ПАО «ФСК ЕЭС»	4-12-65018-D	999,1000000	9 999,00	9 990 000,90	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 28.04.16
ПАО «ФСК ЕЭС»	4-25-65018-D	999,0000000	30 000,00	29 970 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ФБ ММВБ" на 24.10.16
ПАО АНК "Башнефть"	4-06-00013-A	1 000,6000000	35 000,00	35 021 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ПАО АНК "Башнефть"	4-08-00013-A	1 001,9000000	48 000,00	48 091 200,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
ПАО РОСБАНК	4B021702272B	1 022,4000000	55 000,00	56 232 000,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 15.12.17
Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ				1 170 551 541,53	

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
АК «АЛРОСА» (ПАО)	Обыкновенная	1-03-40046-N	74,9900000	335 000,00	25 121 650,00	Рыночная цена 2 биржи ПАО "ММВБ" на 29.12.17
Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ					25 121 650,00	

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"	4 212 143,72
Итого средств на специальных брокерских счетах	4 212 143,72

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		
Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2	3
АО "АИЖК"	4B02-09-00739-A	1 028,96
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B020501326B	12 864,00
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021201326B	114 342,66
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021301326B	1 382 005,82
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021401326B	2 793 033,25
АО "ВЭБ-лизинг"	4-03-43801-H	714 000,00
АО "ВЭБ-лизинг"	4-09-43801-H	64 890,00
АО "ВЭБ-лизинг"	4-20-43801-H	340 800,00
АО "ВЭБ-лизинг"	4-21-43801-H	1 129 683,84
АО "ВЭБ-лизинг"	4-22-43801-H	90 261,70
АО "ВЭБ-лизинг"	4-23-43801-H	30 500,00
АО "ВЭБ-лизинг"	4B02-07-43801-H	2 416 130,00
АО "Россельхозбанк"	40803349B	752 640,00
АО "Россельхозбанк"	40903349B	349 440,00
АО "Россельхозбанк"	41603349B	383 700,00
АО "Россельхозбанк"	42203349B	45,18

АО "Россельхозбанк"	4B020303349B001P	409 620,48
АО "Россельхозбанк"	4B020403349B001P	242 340,00
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-02-25642-H	617 610,00
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-03-25642-H	2 870 070,00
АО "ЮниКредит Банк"	4B022200001B	1 430 000,00
Департамент финансов Ярославской области	RU35013YRS0	32 760,00
Министерство управления финансами Самарской области	RU35009SAM0	355 501,60
Министерство финансов Республики КОМИ	RU35011KOM0	113 284,65
Минфин РФ	24019RMFS	555 300,00
Минфин РФ	25081RMFS	589 950,00
Минфин РФ	25083RMFS	776 500,00
Минфин РФ	26208RMFS	2 270 042,88
Минфин РФ	26216RMFS	337 600,00
Минфин РФ	26221RMFS	461 430,00
Минфин РФ	29011RMFS	6 431 809,55
Минфин РФ	29012RMFS	286 800,00
Минфин РФ	52001RMFS	1 000 000,00
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-17-65045-D	3 225 806,88
ООО "МегаФон Финанс"	4-07-36027-R	813 440,00
ПАО "Газпром нефть"	4B02-02-00146-A	145 900,00
ПАО "Газпром нефть"	4B02-07-00146-A	4 289 751,80
ПАО "Магнит"	4B02-02-60525-P-001P	1 361 780,00
ПАО "РусГидро"	4-02-55038-E	136 482,00
ПАО "РусГидро"	4-07-55038-E	815 850,00
ПАО "РусГидро"	4-08-55038-E	865 800,00
ПАО "ТрансКонтейнер"	4-04-55194-E	267 600,00
ПАО «ФСК ЕЭС»	4-12-65018-D	159 784,02
ПАО «ФСК ЕЭС»	4-25-65018-D	710 100,00
ПАО АНК "Башнефть"	4-06-00013-A	1 202 600,00
ПАО АНК "Башнефть"	4-08-00013-A	1 649 280,00
ПАО РОСБАНК	4B021702272B	532 950,00
Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		45 533 109,27

Прочая дебиторская задолженность	
Наименование дебиторской задолженности	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2
Итого прочая дебиторская задолженность	0,00
Итого дебиторская задолженность (руб.)	49 745 252,99

14. Итого рыночная стоимость активов, составляющих инвестиционный портфель управляющей компании**2 242 912 502,85 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)



Дорогов Алексей Николаевич

(И.О. Фамилия)

М.П.

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00117-324147F025		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	10.01.2018 14:39:03
Подписано	'1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 10.01.2018 9:54:12 UTC [00117-5] Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 10.01.2018 11:36:04 UTC [00001-50] Электронная подпись верна'		

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2017 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 2017 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 2017 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.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены 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 2016г.	За 2017г.	Изменение в рублях (2-1)	Изменение в % ((2-1)/1)
	1	2	3	4
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	279 971 244,56	203 103 579,05	-76 867 665,51	-27%
В том числе:				
- финансовый результат от реализации активов	3 014 158,53	-3 261 122,13	-6 275 280,66	-208%
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	63 533 304,70	58 270 821,84	-5 262 482,86	-8%
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	47 958 418,50	11 280 786,84	-36 677 631,66	-76%
- финансовый результат от переоценки активов	165 465 362,83	130 434 949,67	-35 030 413,16	-21%
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	0,00	6 378 142,83	6 378 142,83	100%
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	2 335 218,09	2 434 344,11	99 126,02	4%
В том числе:				
- оплата услуг специализированного депозитария	715 490,73	637 286,83	-78 203,90	-11%
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	1 027 925,97	1 265 218,08	237 292,11	23%
- оплата услуг аудитора	88 400,00	129 600,00	41 200,00	47%
- расходы на обязательное страхование	461 551,39	372 399,20	-89 152,19	-19%
- оплата прочих услуг	41 850,00	29 840,00	-12 010,00	-29%
Вознаграждение управляющей компании	27 997 124,46	20 310 357,91	-7 686 766,55	-27%

В 2017 г. получен доход от инвестирования. По сравнению с прошлым годом значительно уменьшились доходы от реализации активов, проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях.

Генеральный директор
ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»


 Дорогов А.Н.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Аудиторско-консалтинговая фирма "Аудэкс"

ОГРН **1141690066539**

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО PCA внесена

« **30** » **сентября** 20 **16** г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603044012

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО PCA



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

сентября 20 **16** г.

Проинформировано, пронумеровано и
скреплено печатью 34

Председатель комиссии листа

Подпись: _____

