

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, РТ, г.Казань, ул.Декабристов, 1.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021401047799

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

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество «Аудиторско-консалтинговая фирма «АУДЭКС»

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

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021603622358

ЗАО «АКФ «АУДЭКС» является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Российская Коллегия аудиторов» (далее - СРО «РКА») с 12.11.2009 г., (свидетельство о членстве № 836-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО «РКА» за основным регистрационным номером: 10305002755.



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 2013 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 2013 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2013 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2013 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2013 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2013 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2013 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2013 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2013 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2013 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2013 г.,
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2013 г.,
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2013 г.,
- пояснительной записки к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2013 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 2013 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 ЗАО «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)

В. А. Тимохин



27.03.2014 г.

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 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 _____ ИНН _____
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, Декабристов ул, дом № 1

Коды		
0710001		
31	12	2013
46728913		
1435126890		
65.23.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	84 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	84 000	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	250 803	319 825	123 080
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 393 248	1 936 428	1 890 510
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 533	354 252	304 540
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 651 584	2 610 506	2 318 129
	БАЛАНС	1600	2 735 584	2 610 506	2 318 129

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	2 735 584	2 598 798	2 318 129
	Итого по разделу IV	1400	2 735 584	2 598 798	2 318 129
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	11 708	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 735 584	11 708	-
	БАЛАНС	1700	2 735 584	2 610 506	2 318 129

Руководитель


(подпись)

Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)



10 февраля 2014 г.

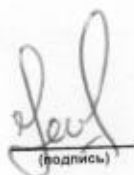
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая	46728913		
Организация <u>компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ</u>	ИНН 1435126890		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		
Вид экономической деятельности <u>Капиталовложения в ценные бумаги</u>	по ОКВЭД 65.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКФС		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	10 294 938	10 711 494
	Себестоимость продаж	2120	-10 203 977	-10 551 379
	Валовая прибыль (убыток)	2100	90 961	160 115
	Коммерческие расходы	2210		-
	Управленческие расходы	2220		-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	90 961	160 115
	Доходы от участия в других организациях	2310	9 261	11 379
	Проценты к получению	2320	276 755	283 503
	Проценты к уплате	2330	-131 990	-148 221
	Прочие доходы	2340	25 885	53 325
	Прочие расходы	2350	-293 380	-259 280
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-22 508	100 820
	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	-22 508	100 820

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	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	-22 508	100 820
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)



10 февраля 2013 г.

**Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2013 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	-26 882.67904	-26 882.67904
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	24 027.65649	24 027.65649
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	16 833.01137	16 833.01137
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	5 033.90154	5 033.90154
- финансовый результат от переоценки активов	014	-73 036.83224	-73 036.83224
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	259.58380	259.58380
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	913.13572	913.13572
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	209.56015	209.56015
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	598.96631	598.96631
- оплата услуг аудитора	023	79.20000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	24.28926	24.28926
- оплата прочих услуг	025	1.12000	1.12000
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	2 568 414.42378
Сумма вновь переданных средств итог.	020	102 518.27304
В том числе переданные :		
в январе		1 742.37684
в феврале		0.00000
в марте		100 775.89620
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	29 115.18368
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	913.13572
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	28 202.04796
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 646.83487
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	209.56015
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	2 437.27472
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	-26 882.67904
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		-1.0446
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 2013 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	-113 933.51773	-140 816.19677
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-25 525.19503	-1 497.53854
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	12 484.73260	29 317.74397
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	9 518.18590	14 552.08744
- финансовый результат от переоценки активов	014	-110 411.24120	-183 448.07344
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	259.58380
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	886.49589	1 799.63161
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	184.44855	394.00870
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	701.08734	1 300.05365
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	24.28926
- оплата прочих услуг	025	0.96000	2.08000
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	2 385 481.94799
Сумма вновь переданных средств итого.	020	231 492.60131
В том числе переданные :		
в январе		1 742.37684
в феврале		0.00000
в марте		100 775.89620
в апреле		3 709.35979
в мае		7 212.88170
в июне		118 052.08678
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	27 850.72372
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 799.63161
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	26 051.09211
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 531.88397
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	394.00870
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	2 137.87527
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	-140 816.19677
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		-5.7600
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 2013 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	113 175.30814	-27 640.88863
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	93 630.48590	92 132.94736
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	26 605.09632	55 922.84029
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	10 497.53426	25 049.62170
- финансовый результат от переоценки активов	014	-17 557.80834	-201 005.88178
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	259.58380
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 298.76255	3 098.39416
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	213.21316	607.22186
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	1 081.47685	2 381.53050
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	3.09254	27.38180
- оплата прочих услуг	025	0.98000	3.06000
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	2 340 971.62141
Сумма вновь переданных средств итого.	020	336 283.98931
В том числе переданные :		
в январе		1 742.37684
в феврале		0.00000
в марте		100 775.89620
в апреле		3 709.35979
в мае		7 212.88170
в июне		118 052.08678
в июле		1 321.69234
в августе		236.84286
в сентябре		103 232.85280
в октябре		0.00000
в ноябре		0.00000
в декабре		0.00000

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	27 673.73408
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	3 098.39416
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	24 575.33992
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 515.79400
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	607.22186
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 908.57214
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	-27 640.88863
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		-1.1200
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 2013 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	9 752.80007	-17 888.08856
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-1 171.99034	90 960.95702
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	11 125.91446	67 048.75475
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	11 986.56434	37 036.18604
- финансовый результат от переоценки активов	014	-12 187.68839	-213 193.57017
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	259.58380
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 521.37181	4 619.76597
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	243.11991	850.34177
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	664.13554	3 045.66604
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	613.03836	640.42016
- оплата прочих услуг	025	1.07800	4.13800
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	2 318 216.42420
Сумма вновь переданных средств итог.	020	463 112.77355
В том числе переданные :		
в январе		1 742.37684
в феврале		0.00000
в марте		100 775.89620
в апреле		3 709.35979
в мае		7 212.88170
в июне		118 052.08678
в июле		1 321.69234
в августе		236.84286
в сентябре		103 232.85280
в октябре		2 448.27619
в ноябре		198.81206
в декабре		124 181.69599

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	27 451.71728
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	4 619.76597
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	22 831.95131
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 495.61065
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	850.34177
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 645.26888
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	-17 888.08856
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		-0.7200
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



Расчёт стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, по состоянию на
31.12.2013 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, 1435126890/165601001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

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

Дата и время составления расчёта: 09.01.2014 17:30:22

Вид имущества	Код стр.	Рублей
1	2	3
Активы:		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	010	7 533 258,10
Депозиты в рублях в кредитных организациях	020	501 646 575,34
Ценные бумаги, в том числе:	030	1 980 247 954,63
государственные ценные бумаги Российской Федерации	031	662 937 270,76
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	032	276 962 693,46
муниципальные облигации	033	0,00
облигации российских хозяйственных обществ	034	675 018 402,40
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	035	365 329 588,01
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	246 156 627,47
средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	041	209 985 568,58
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	042	36 171 058,89
прочая дебиторская задолженность	043	0,00
Прочие активы	050	0,00
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060	2 735 584 415,54
Обязательства:		
Кредиторская задолженность, в том числе:	070	0,00
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию	071	0,00
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании	072	0,00
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	0,00
ИТОГО стоимость чистых активов: (строки 060 - 080)	090	2 735 584 415,54

Генеральный директор

Дорогов Алексей Николаевич

Наименование должности уполномоченного лица управляющей
компаний)
М.П.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00117-179840F015		
Дата и время отправки	09.01.2014 17:32:36	Дата и время приёма	
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 09.01.2014 13:32:35 UTC [00117-5] Электронная подпись верна		

**Расчёт
рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений,
по состоянию на 31.12.2013 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, 1435126890/165601001**

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

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

Дата и время составления расчёта: 09.01.2014 17:30:48

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
ОАО "АК БАРС" Банк	14.05.2010	395/14	40701810000022000688	7 533 258,10
Итого денежных средств на счетах				7 533 258,10

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
ОАО "АК БАРС" Банк	08.11.2013	204/62	42005810600020000014	237 000 000,00	2 597 260,27
ОАО "АК БАРС" Банк	08.11.2013	205/62	42006810400020000213	176 000 000,00	2 049 315,07
ОАО "АК БАРС" Банк	01.03.2013	32/62	42006810800020000101	84 000 000,00	0,00
Итого денежных средств в депозитах (включая начисленные проценты)				501 646 575,34	

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	25068RMFS	1 037,6260000	5 760,00	5 976 725,76	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	25076RMFS	1 002,6700000	155 000,00	155 413 850,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	25079RMFS	1 012,2720000	50 000,00	50 613 600,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	26207RMFS	1 032,8090000	265 000,00	273 694 385,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13

Облигация	26211RMFS	964,2540000	150 000,00	144 638 100,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	26212RMFS	931,4460000	35 000,00	32 600 610,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации в инвестиционном портфеле				662 937 270,76	

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	1 039,4000000	7 154,00	7 435 867,60	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Администрация Самарской области	RU35007SAM0	800,6400000	1 755,00	1 405 123,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Московская область	RU26007MOO0	1 001,7000000	55 996,00	56 091 193,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	1 024,5000000	66 604,00	68 235 798,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Мэрия (правительство) Москвы	RU32048MOS0	928,6000000	55 044,00	51 113 858,40	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 03.12.13
Облигация	Мэрия (правительство) Москвы	RU32049MOS0	998,5000000	50 497,00	50 421 254,50	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Мэрия (правительство) Москвы	RU32056MOS0	999,6000000	45,00	44 982,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13

Облигация	Мэрия (правительство) Москвы	RU32064MOS0	1 101,0000000	1 394,00	1 534 794,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 25.10.13
Облигация	Правительство г.Нижний Новгород	RU34007NJG0	771,6000000	52 000,00	40 123 200,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Облигация	Правительство Ярославской области	RU34010YRS0	650,2600000	856,00	556 622,56	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации					276 962 693,46	

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
"Хоум Кредит энд Финанс Банк", ООО	40600316B	1 002,7000000	9 201,00	9 225 842,70	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ЗАО "Дикая Орхидея"	4-01-14135-H	0,0000000	23 400,00	0,00	Оценочная стоимость (п. 8.о. Приказа 06-155/пз-н). Облигация просрочена на 1 362 дней
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 503 дней
ЗАО АКБ "Промсвязьбанк"	4B020303251B	1 001,7000000	53 734,00	53 825 347,80	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "АНК "Башнефть"	4-04-00013-A	1 014,5000000	50 000,00	50 725 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Вымпел-Коммуникации "	4-04-00027-A	1 011,0000000	40 000,00	40 440 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	1 038,9000000	105 000,00	109 084 500,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Группа ЛСР"	4-04-55234-E	1 022,0000000	2 000,00	2 044 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13

ОАО "Группа ЛСР"	4B02-03-55234-E	1 006,0000000	5 007,00	5 037 042,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-04-55234-E	1 009,8000000	50 000,00	50 490 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат"	4B02-04-00078-A	1 000,3000000	41 945,00	41 957 583,50	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Мечел"	4-04-55005-E	999,8000000	399,00	398 920,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Мечел"	4-14-55005-E	637,6000000	34 000,00	21 678 400,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Мечел"	4-15-55005-E	967,3000000	40 373,00	39 052 802,90	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Мечел"	4-16-55005-E	961,9000000	37 496,00	36 067 402,40	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Мечел"	4B02-04-55005-E	969,8000000	23 500,00	22 790 300,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "МТС"	4-04-04715-A	1 001,5000000	10 903,00	10 919 354,50	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "НОМОС-БАНК"	40702209B	998,4000000	13 638,00	13 616 179,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "НОМОС-БАНК"	4B020102209B	1 001,4000000	43 289,00	43 349 604,60	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Промсвязьбанк"	4B020203251B	1 000,3000000	1 324,00	1 324 397,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Россельхозбанк"	40703349B	998,9986957	6 900,00	6 893 091,00	Средняя цена на 18.09.13 (п.8.а. Приказа 06-155/пз-н).
ОАО "Россельхозбанк"	41503349B	997,8000000	10 000,00	9 978 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-10-65045-D	1 017,1000000	13 119,00	13 343 334,90	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "РусГидро"	4-07-55038-E	1 008,1000000	16 980,00	17 117 538,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "ТрансКонтейнер"	4-04-55194-E	1 006,2998095	25 201,00	25 359 761,50	Средняя цена на 07.11.13 (п.8.а. Приказа 06-155/пз-н).
ОАО "ФСК ЕЭС"	4-18-65018-D	1 006,0000000	50 000,00	50 300 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13

Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ	675 018 402,40
---	----------------

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
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	Обыкновенная	1-03-33498-E	0,0099910	2 589 200 000,00	25 868 697,20	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "ОГК-2"	Обыкновенная	1-02-65105-D	0,2551000	122 502 996,00	31 250 514,28	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Россети"	Обыкновенная	1-01-55385-E	0,7770000	52 000 000,00	40 404 000,00	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "РусГидро"	Обыкновенная	1-01-55038-E	0,5676000	207 163 000,00	117 585 718,80	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Энел ОГК-5"	Обыкновенная	1-01-50077-A	1,1193000	29 699 000,00	33 242 090,70	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Энергетики и электрификации "Мосэнерго"	Обыкновенная	1-01-00085-A	0,8727000	67 163 000,00	58 613 150,10	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Ростелеком"	Обыкновенная	1-01-00124-A	110,9700000	4,00	443,88	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
ОАО "Ростелеком"	Привилегированная	2-01-00124-A	74,3500000	785 003,00	58 364 973,05	Рыночная цена 2 биржи ЗАО "ММВБ" на 30.12.13
Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ					365 329 588,01	

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
ОАО "АК БАРС" Банк	209 985 568,58
Итого средств на специальных брокерских счетах	209 985 568,58

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		
Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2	3
"Хоум Кредит энд Финанс Банк", ООО	40600316B	49 501,38
Администрация Нижегородской области	RU34008NJG0	241 304,42
Администрация Самарской области	RU35007SAM0	7 774,65
ЗАО АКБ "Промсвязьбанк"	4B020303251B	1 861 345,76
Министерство финансов Российской Федерации	25068RMFS	249 984,00
Министерство финансов Российской Федерации	25076RMFS	3 317 000,00
Министерство финансов Российской Федерации	25079RMFS	259 000,00
Министерство финансов Российской Федерации	26207RMFS	7 812 200,00
Министерство финансов Российской Федерации	26211RMFS	4 200 000,00
Министерство финансов Российской Федерации	26212RMFS	987 000,00
Московская область	RU26007MOO0	932 893,36
Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	503 526,24
Мэрия (правительство) Москвы	RU32048MOS0	211 368,96
Мэрия (правительство) Москвы	RU32049MOS0	164 620,22
Мэрия (правительство) Москвы	RU32056MOS0	863,10
Мэрия (правительство) Москвы	RU32064MOS0	20 631,20

ОАО "АНК "Башнефть"	4-04-00013-A	1 689 000,00
ОАО "Вымпел-Коммуникации "	4-04-00027-A	1 018 400,00
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	277 200,00
ОАО "Группа ЛСР"	4-04-55234-E	41 300,00
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-03-55234-E	134 237,67
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-04-55234-E	1 154 000,00
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат"	4B02-04-00078-A	1 090 150,55
ОАО "Мечел"	4-04-55005-E	9 663,78
ОАО "Мечел"	4-14-55005-E	1 108 400,00
ОАО "Мечел"	4-15-55005-E	1 213 612,38
ОАО "Мечел"	4-16-55005-E	1 127 129,76
ОАО "Мечел"	4B02-04-55005-E	924 020,00
ОАО "МТС"	4-04-04715-A	524 434,30
ОАО "НОМОС-БАНК"	40702209B	642 486,18
ОАО "НОМОС-БАНК"	4B020102209B	1 392 174,24
ОАО "Промсвязьбанк"	4B020203251B	44 287,80
ОАО "Россельхозбанк"	40703349B	31 188,00
ОАО "Россельхозбанк"	41503349B	118 900,00
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-10-65045-D	630 761,52
ОАО "РусГидро"	4-07-55038-E	545 737,20
ОАО "ТрансКонтейнер"	4-04-55194-E	870 442,54
ОАО "ФСК ЕЭС"	4-18-65018-D	256 000,00
Правительство г.Нижний Новгород	RU34007NJG0	499 720,00
Правительство Ярославской области	RU34010YRS0	8 799,68
Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		36 171 058,89

Прочая дебиторская задолженность	
Наименование дебиторской задолженности	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2
Итого прочая дебиторская задолженность	0,00
Итого дебиторская задолженность (руб.)	246 156 627,47

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

2 735 584 415,54 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)

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00117-179845F025		
Дата и время отправки	09.01.2014 17:32:41	Дата и время приёма	
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭП 09.01.2014 13:32:40 UTC [00117-5] Электронная подпись верна		

ООО «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2013 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 2013 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 2013 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, остатки средств на торговых площадках у брокера и начисленные проценты по депозитам.

На конец отчетного периода финансовые вложения, отраженные по строке 1240 «Финансовые вложения», выросли на 23,6% с 1936428 тыс. руб. до 2393248 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. По строке 1150 «Долгосрочные финансовые вложения» отражены депозитные вклады.

Сравнение доходов и расходов с данными предшествующего периода

Наименование показателя	За 2012г.	За 2013г.	Изменение в рублях (2-1)	Изменение в (2-1)%
	1	2	3	4
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	117079956.90	- 17 888 088,56	- 134 968 045,46	-115%
В том числе:				
- финансовый результат от реализации активов	160114983.24	90 960 957,31	- 69 154 025,93	-43%
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	62398196.20	67 048 754,76	4 650 558,56	7%
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	40563039.15	37 036 186,04	- 3 526 853,11	-9%
- финансовый результат от переоценки активов	- 146608676.41	- 213 193 570,47	- 66 584 894,06	45%
- другие виды доходов от	612414.72	259 583,80	- 352 830,92	-58%

операций по инвестированию средств пенсионных накоплений				
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	4551965.97	4 619 765,97	67 800,00	1%
В том числе:				
- оплата услуг специализированного депозитария	886748.28	850 341,77	- 36 406,51	-4%
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	2959173.24	3 045 686,04	86 512,80	3%
- оплата услуг аудитора	79 200.00	79 200,00	-	0%
- расходы на обязательное страхование	623764.45	640 420,16	16 655,71	3%
- оплата прочих услуг	3080.00	4 118,00	1 038,00	34%
Вознаграждение управляющей компании	11707995.69	-	- 11 707 995,69	-100%

В 2013 г. получен отрицательный доход от инвестирования. По сравнению с прошлым годом значительно снизились доходы от реализации активов, проценты по депозитам. Увеличился отрицательный финансовый результат от переоценки активов. По строке «Другие виды доходов» в 2013г. были отражены выплаты за пользование денежными средствами по мировым соглашениям и по решениям суда.

Генеральный директор
ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»



Дорогов А.Н.

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2013 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	2 598 797.57627	2 598 797.57627
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	102 518.27304	102 518.27304
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	-26 882.67904	-26 882.67904
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	282 321.91825	282 321.91825
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	913.13572	913.13572
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 391 198.11630	2 391 198.11630

* 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 2013 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	2 391 198.11630	2 598 797.57627
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	128 974.32827	231 492.60131
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	-113 933.51773	-140 816.19677
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	6 751.88775	289 073.80600
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	886.49589	1 799.63161
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 398 600.54320	2 398 600.54320

* 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 2013 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	2 398 600.54320	2 598 797.57627
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	104 791.38800	336 283.98931
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	113 175.30814	-27 640.88863
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	5 715.12480	294 788.93080
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 298.76255	3 098.39416
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 609 553.35199	2 609 553.35199

* 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 2013 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	2 609 553.35199	2 598 797.57627
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	126 828.78424	463 112.77355
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	9 752.80007	-17 888.08856
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	9 029.14895	303 818.07975
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 521.37181	4 619.76597
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 735 584.41554	2 735 584.41554

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария



Саморегулируемая Организация Аудиторов
Некоммерческое Партнерство
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член
Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 836-ю

*ЗАО «Аудиторско-консалтинговая
фирма «АУДЭКС»*

является членом
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»
в соответствии с решением
Совета РКА от 12 ноября 2009 года

Основной регистрационный номер
в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

10305002755

Председатель Центрального Совета

А. Л. Руф

Исполнительный директор

Н.С. Мельникова



Российская Федерация
Министерство образования и науки
Федеральное государственное образовательное учреждение
«Высшая школа экономики»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 856-10

Выдано в соответствии с
Федеральным законом от 27.12.2012 № 273-ФЗ
«Об образовании в Российской Федерации»

Свидетельство выдано
в соответствии с
Федеральным законом от 27.12.2012 № 273-ФЗ
«Об образовании в Российской Федерации»

Свидетельство выдано
в соответствии с
Федеральным законом от 27.12.2012 № 273-ФЗ
«Об образовании в Российской Федерации»

18.05.2018

Свидетельство выдано
в соответствии с
Федеральным законом от 27.12.2012 № 273-ФЗ
«Об образовании в Российской Федерации»

Свидетельство выдано
в соответствии с
Федеральным законом от 27.12.2012 № 273-ФЗ
«Об образовании в Российской Федерации»

Подпись:

Проставлено, пронумеровано и
скреплено печатью
печатью

