

420073, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Гвардейская, 15

420138, г. Казань, а/я 54

Тел.: (843) 2724011, 2723245
Факс: (843) 2723332, 2722689

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 бухгалтерской (финансовой) отчетности

Аудируемое лицо

Наименование: 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

Аудитор

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

Место нахождения: Россия, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021603622358

ЗАО «АКФ «АУДЭКС» является членом саморегулируемой организации аудиторов ИПП
«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.



Мы провели аудит ведения бухгалтерского учета и прилагаемой бухгалтерской (финансовой) и специальной 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 2012 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» Доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н), Приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 ноября 2005г. № 05-63/пз-н «Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений», Постановления Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 18 февраля 2004г. № 04-6/пс «Об утверждении порядка определения рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений» и состоит из:

- бухгалтерского баланса (ф.№ 1) по состоянию на 31 декабря 2012 г.,
- отчета о прибылях и убытках (ф.№ 2) за 2012 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2012 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2012 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2012 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2012 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2012 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2012 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2012 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2012 г.,
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2012 г.,
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2012 г.,
- пояснительная записка.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ЗАО «АКФ «АУДЭКС»

А. Ф. Гимадудинов

В. А. Тимохин

Руководитель аудиторской проверки
(квалификационный аттестат в области аудита бирж,
внебюджетных фондов и инвестиционных институтов
№ 005753, выдан ЦАЛИАК МФ РФ от 27.11.1995 г., член СРО НП
«РКА», Свидетельство № 1270, ОГРН 29505022740)

28.03.2013 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 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	2012
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)	420066, Татарстан Респ, Казань г, Декабристов ул, дом № 1	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	319 825	123 080	182 480
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 936 428	1 890 510	1 374 234
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	354 252	304 540	124 873
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 610 506	2 318 129	1 681 587
	БАЛАНС	1600	2 610 506	2 318 129	1 681 587

Аудэкс
для аудиторского
заключения

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	2 598 798	2 318 129	1 651 971
	Итого по разделу IV	1400	2 598 798	2 318 129	1 651 971
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 708	-	29 616
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 708	-	29 616
	БАЛАНС	1700	2 610 506	2 318 129	1 681 587



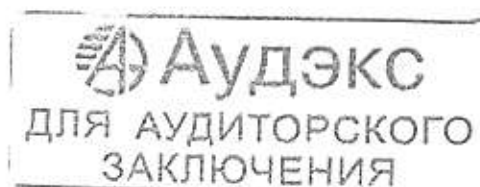
Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Норми
(подпись)

Назмутдинова Лилия
Зуфаровна
(расшифровка подписи)

11 марта 2013 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
46728913		
1435126890		
65.23.1		
65	16	
384		

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая
Организация компания "АК БАРС КАПИТАЛ" ДУ Пенсионными накоплениями ПФ
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической
деятельности Капиталовложения в ценные бумаги
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной
ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	10 711 494	5 817 353
	Себестоимость продаж	2120	-10 551 379	-5 716 684
	Валовая прибыль (убыток)	2100	160 115	100 669
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	160 115	100 669
	Доходы от участия в других организациях	2310	11 379	10 870
	Проценты к получению	2320	283 503	125 345
	Проценты к уплате	2330	-148 221	-28 370
	Прочие доходы	2340	53 325	39 064
	Прочие расходы	2350	-259 280	-412 617
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	100 820	-165 039
	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	100 820	-165 039

Аудэкс
для аудиторского
заключения

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	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	100 820	-165 039
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



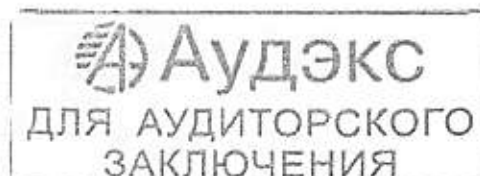
Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Нарсе
(подпись)

Назмутдинова Лилия
Зуфаровна
(расшифровка подписи)

11 марта 2013 г.



Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2012 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)

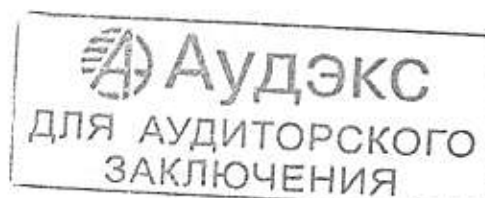
Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

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	2 318 129.39428	2 318 129.39428
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	102 275.12160	102 275.12160
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	148 290.83922	148 290.83922
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	255 058.71051	255 058.71051
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	863.74493	863.74493
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 312 772.89966	2 312 772.89966

* 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 2012 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

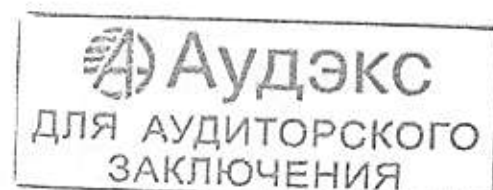
Изменение стоимости чистых активов	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
1	2	3	4
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	2 312 772.89966	2 318 129.39428
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	127 950.50594	230 225.62754
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	-169 618.30801	-21 327.46879
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 253.35149	256 312.06200
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 053.47707	1 917.22200
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 268 798.26903	2 268 798.26903

* 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 2012 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)

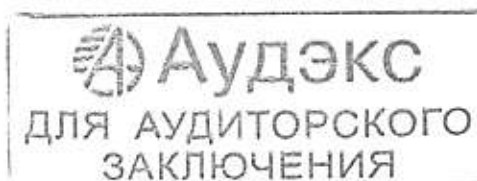
Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

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	2 268 798.26903	2 318 129.39428
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	101 660.48264	331 886.11018
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	131 144.03794	109 816.56915
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	3 730.44707	260 042.50907
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 110.49160	3 027.71360
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 496 761.85094	2 496 761.85094

* 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 2012 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	2 496 761.85094	2 318 129.39428
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	119 399.06810	451 285.17828
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	7 263.38775	117 079.95690
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	11 394.48246	271 436.99153
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 524.25237	4 551.96597
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	11 707.99569	11 707.99569
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	2 598 797.57627	2 598 797.57627

* 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 2012 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	148 290.83922	148 290.83922
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	102 164.97030	102 164.97030
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	10 144.88801	10 144.88801
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	10 402.21296	10 402.21296
- финансовый результат от переоценки активов	014	25 304.08723	25 304.08723
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	274.68072	274.68072
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	863.74493	863.74493
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	248.40778	248.40778
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	486.38210	486.38210
- оплата услуг аудитора	023	79.20000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	49.33505	49.33505
- оплата прочих услуг	025	0.42000	0.42000
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	2 408 092.09174
Сумма вновь переданных средств итого.	020	102 275.12160
В том числе переданные :		
в январе		1 318.71460
в феврале		0.00000
в марте		100 956.40700
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	27 343.11017
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	863.74493
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	26 479.36524
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 485.73728
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	248.40778
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	2 237.32950
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	148 290.83922
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		6.1500
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 2012 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	-169 618.30801	-21 327.46879
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-47 350.08319	54 814.88711
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	13 538.48237	23 683.37038
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	9 625.57759	20 027.79055
- финансовый результат от переоценки активов	014	-145 432.28478	-120 128.19755
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	274.68072
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 053.47707	1 917.22200
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	187.34717	435.75495
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	865.36990	1 351.75200
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	49.33505
- оплата прочих услуг	025	0.76000	1.18000
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	2 241 749.80364
Сумма вновь переданных средств итого.	020	230 225.62754
В том числе переданные :		
в январе		1 318.71460
в феврале		0.00000
в марте		100 956.40700
в апреле		2 649.62378
в мае		6 053.85755
в июне		119 247.02461
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	26 242.20413
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 917.22200
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	24 324.98213
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 385.65491
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	435.75495
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 949.89996
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	-21 327.46879
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		-0.9300
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



АудЭКС
для аудиторского
заключения

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2012 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	131 144.03794	109 816.56915
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	87 882.76677	142 697.65388
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	23 270.35575	46 953.72613
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	4 725 22949	24 753.02004
- финансовый результат от переоценки активов	014	14 927.95193	-105 200.24562
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	337.73400	612.41472
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 110.49160	3 027.71360
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	208.96031	644.71526
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	900.63129	2 252.38329
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	49.33505
- оплата прочих услуг	025	0.90000	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	2 191 535.10850
Сумма вновь переданных средств итого.	020	331 886.11018
В том числе переданные :		
в январе		1 318.71460
в феврале		0.00000
в марте		100 956.40700
в апреле		2 649.62378
в мае		6 053.85755
в июне		119 247.02461
в июле		2 025.00650
в августе		0.00000
в сентябре		99 635.47614
в октябре		0.00000
в ноябре		0.00000
в декабре		0.00000

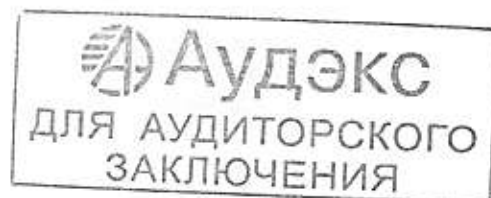


Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	25 984.13695
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	3 027.71360
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	22 956.42335
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 362.19427
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	644.71526
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 717.47901
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	109 816.56915
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		4.7500
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 2012 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	7 263.38775	117 079.95690
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	17 417.32936	160 114.98324
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	15 444.47007	62 398.19620
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	15 810.01911	40 563.03915
- финансовый результат от переоценки активов	014	-41 408.43079	-146 608.67641
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	612.41472
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 524.25237	4 551.96597
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	242.03302	886.74828
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	706.78995	2 959.17324
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	79.20000
- расходы на обязательное страхование	024	574.42940	623.76445
- оплата прочих услуг	025	1.00000	3.08000
Вознаграждение управляющей компании*	030	11 707.99569	11 707.99569

* 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	2 178 132.88391
Сумма вновь переданных средств итого.	020	451 285.17828
В том числе переданные :		
в январе		1 318.71460
в феврале		0.00000
в марте		100 956.40700
в апреле		2 649.62378
в мае		6 053.85755
в июне		119 247.02461
в июле		2 025.00650
в августе		0.00000
в сентябре		99 635.47614
в октябре		1 391.69311
в ноябре		0.00000
в декабре		118 007.37499

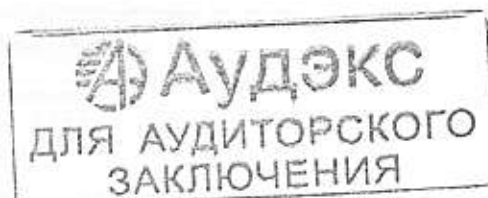
Аудит
для аудиторского
заключения

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	25 853.99357
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	4 551.96597
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	21 302.02760
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	2 350.36305
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	886.74828
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 463.61477
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	117 079.95690
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		4.9700
Вознаграждение управляющей компании **	100	11 707.99569
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10.0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0.5000

** 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 31.12.2012 г.

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: 10.01.2013 21:08:26

Вид имущества	Код стр.	Тыс. рублей
1	2	3
Активы:		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	010	354 252.27833
Депозиты в рублях в кредитных организациях	020	236 000.00000
Ценные бумаги, в том числе:	030	1 700 428.41102
государственные ценные бумаги Российской Федерации	031	64 781.55308
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	032	249 086.45001
муниципальные облигации	033	0.00000
облигации российских хозяйственных обществ	034	566 255.30541
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	035	820 305.10252
паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иностранных эмитентов	036	0.00000
облигации с ипотечным покрытием, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах	037	0.00000
ипотечные сертификаты участия, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах	038	0.00000
ценные бумаги международных финансовых организаций	039	0.00000
Дебиторская задолженность, в том числе:	040	319 824.88261
средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	041	302 704.50361
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	042	17 120.37900
прочая дебиторская задолженность	043	0.00000
Прочие активы	050	0.00000
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060	2 610 505.57196
Обязательства:		
Кредиторская задолженность, в том числе:	070	11 707.99569
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию	071	0.00000
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании	072	11 707.99569
кредиторская задолженность по перечислению средств на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда	073	0.00000
кредиторская задолженность по перечислению средств в негосударственный пенсионный фонд для исполнения им своих текущих обязательств	074	0.00000
прочая кредиторская задолженность	075	0.00000
Итого сумма обязательств	080	11 707.99569
ИТОГО стоимость чистых активов: (строки 060 - 080)	090	2 598 797.57627

Генеральный директор

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

(подпись)

Дорогов А.Н.

(И.О. Фамилия)

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00117-001-126951F015		
Дата и время отправки	10.01.2013 21:31:31	Дата и время приёма	10.01.2013 21:38:55
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭЦП 10.01.2013 17:12:59 GMT [CN=048050117-05,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна 2. Лухоянов Владимир Александрович дата и время ЭЦП 10.01.2013 17:30:23 GMT [CN=048050000-01,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна		

Расчёт
рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений,
по состоянию на 31.12.2012 г.

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: 10.01.2013 21:08:29

1. Денежные средства на счетах

Наименование кредитной организации	Реквизиты договора банковского счёта		Реквизиты банковского счёта	Сумма денежных средств (тыс. руб.)
	дата	номер		
1	2	3	4	5
ОАО "АК БАРС" Банк	14.05.2010	395/14	40701810000022000688	354 252.27833
Итого денежных средств на счетах				354 252.27833

2. Денежные средства в депозитах

Наименование кредитной организации	Реквизиты договора банковского счёта		Реквизиты банковского счёта	Сумма денежных средств (тыс. руб.)	Проценты начисленные (тыс. руб.)
	дата	номер			
1	2	3	4	5	6
ОАО "АК БАРС" Банк	16.05.2012	121/62	42006810200020000060	167 000.00000	0.00000
ОАО "АК БАРС" Банк	27.03.2012	66/62	42006810300020000038	69 000.00000	0.00000
Итого денежных средств в депозитах (включая начисленные проценты)				236 000.00000	

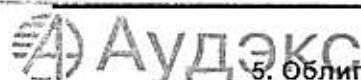
3. Государственные ценные бумаги Российской Федерации, обращающиеся на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации

Вид ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6
ГКО-ОФЗ	25072RMFS	1 000,9820001	64 718,00	64 781.55308	-
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации в инвестиционном портфеле				64 781.55308	

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 (тыс. руб.)
1	2	3	4	5
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации, специально выпущенных Правительством Российской Федерации для размещения средств институциональных инвесторов				0.00000

Аудэкс
ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Аудэкс
для аудиторского
заключения

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 (тыс. руб.)
1	2	3	4	5
Итого рыночная стоимость облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации				0.00000

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 (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6	7
Субфедеральная бумага	Министерство финансов Чувашской Республики	RU31008CHU0	985,3000000	2 000,00	1 970.60000	-
Субфедеральная бумага	Московская область	RU26007MOO0	997,1000000	60 000,00	59 826.00000	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU32048MOS0	926,5000000	40 879,00	37 874.39350	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	1 076,0000000	80 399,00	86 509.32400	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU25061MOS0	1 040,8000000	4 897,00	5 096.79760	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU25063MOS0	1 084,0000000	31 603,00	34 257.65200	-
Субфедеральная бумага	Правительство Москвы в лице Департамента финансов г. Москвы	RU32044MOS0	986,9000000	5 841,00	5 764.48290	-
Субфедеральная бумага	Правительство Ярославской области	RU34009YRS0	651,6900000	17 929,00	11 684.15001	-
Субфедеральная бумага	Республика КОМИ	RU35007KOM0	500,2500000	12 200,00	6 103.05000	-
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации					249 086.45001	

7. Муниципальные облигации

Наименование муниципального образования	Государственный регистрационный номер выпуска	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	3	3	4	5	6
Итого рыночная стоимость муниципальных облигаций				0.00000	

8. Облигации российских хозяйственных обществ

Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	3	3	4	5	6
ОАО "Мечел"	4-04-55005-E	988,3000000	4 999,00	4 940.51170	-
ОАО "Мечел"	4-14-55005-E	866,8000000	18 702,00	16 210.89360	-
ОАО "Мечел"	4-15-55005-E	928,1000000	7 000,00	6 496.70000	-

ОАО "Мечел"	4-16-55005-E	928,4000000	34 973,00	32 468.93320	-
ОАО "Мечел"	4B02-04-55005-E	960,8000000	6 659,00	6 397.96720	-
ЗАО "Дикая Орхидея"	4-01-14135-H	0,0000000	23 400,00	0.00000	-
ЗАО "Строительное объединение "М-Индустрия"	4-01-16444-J	0,0000000	42 340,00	0.00000	-
ОАО "АИЖК"	4-11-00739-A	1 000,0000000	199,00	199.00000	-
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-01-01669-A	1 007,6000000	47 000,00	47 357.20000	-
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-02-01669-A	998,3000000	5 499,00	5 489.65170	-
ОАО "Аэрофлот"	4B02-02-00010-A	1 000,1000000	9 899,00	9 899.98990	-
ОАО "Аэрофлот"	4B02-01-00010-A	1 000,6000000	30 000,00	30 018.00000	-
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	1 088,4000000	127 793,00	139 089.90120	-
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-03-55234-E	984,0000000	6 000,00	5 904.00000	-
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-02-55234-E	995,9000000	36 966,00	36 814.43940	-
ОАО "Группа ЛСР"	4-04-55234-E	999,5000000	2 000,00	1 999.00000	-
ОАО "ИНПРОМ"	4-02-55534-P	0,0000000	4 724,00	0.00000	-
ОАО "МДМ Банк"	40800323B	1 005,4000000	11 050,00	11 109.67000	-
ОАО "МТС"	4-07-04715-A	1 000,9000000	19 583,00	19 600.62470	-
ОАО "НОМОС-БАНК"	4B020102209B	996,8000000	30 000,00	29 904.00000	-
ОАО "НОМОС-БАНК"	40702209B	1 000,8000000	11 675,00	11 684.34000	-
ОАО "Промсвязьбанк"	40403251B	998,4000000	12 600,00	12 579.84000	-
ОАО "Россельхозбанк"	40303349B	1 012,7000000	899,00	910.41730	-
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-10-65045-D	1 087,2000000	92 270,00	100 315.94400	-
ОАО "Челябинский металлургический комбинат"	4-02-55005-E	981,1000000	27 000,00	26 489.70000	-
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4B02-01-36314-R	416,6498598	24 900,00	10 374.58151	-
Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ				566 255.30541	

8.1 Ценные бумаги международных финансовых организаций

Наименование эмитента	ISIN	CFI	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	3	4	5	6	7	8
Итого рыночная стоимость бумаг международных финансовых организаций					0.00000	

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 (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6	7
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	обыкновенная	1-03-33498-E	0,0250170	635 500 000,00	15 898.30350	-
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	обыкновенная	1-03-33498-E-003D	0,0247100	1 843 200 000,00	45 545.47200	-
ОАО "Мечел"	обыкновенная	1-01-55005-E	203,8000000	175 700,00	35 807.66000	-
ОАО "Аэрофлот"	обыкновенная	1-01-00010-A	45,3300000	650 000,00	29 464.50000	-
ОАО "Группа ЛСР"	обыкновенная	1-01-55234-E	560,9000000	15 000,00	8 413.50000	-
ОАО "ОГК-2"	обыкновенная	1-02-65105-D	0,3439000	132 358 996,00	45 518.25872	-
ОАО "РусГидро"	обыкновенная	1-01-55038-E	0,7336000	330 000 000,00	242 088.00000	-



Аудэкс
для АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

ОАО "Сбербанк России"	обыкновенная	10301481В	92,8500000	30 000,00	2 785.50000	-
ОАО "Уралкалий"	обыкновенная	1-01-00296-А	235,3200000	83 000,00	19 531.56000	-
ОАО "Холдинг МРСК"	обыкновенная	1-01-55385-Е	1,9640000	4 441 000,00	8 722.12400	-
ОАО "Энел ОГК-5"	обыкновенная	1-01-50077-А	1,6024000	30 860 000,00	49 450.06400	-
ОАО "Энергетики и электрификации "Мосэнерго"	обыкновенная	1-01-00085-А	1,3218000	78 646 000,00	103 954.28280	-
ОАО "Ростелеком"	обыкновенная	1-01-00124-А	119,7500000	1 726 890,00	206 795.07750	-
ОАО "Ростелеком"	привилегированная	2-01-00124-А	90,4400000	70 000,00	6 330.80000	-
Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ					820 305.10252	

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 (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	3	3	4	5	6
Итого рыночная стоимость облигаций с ипотечным покрытием				0.00000	

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 (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6	7
Итого рыночная стоимость ипотечных сертификатов участия					0.00000	

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 (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7
Итого рыночная стоимость паев (акций, долей) индексных инвестиционных фондов						0.00000

13. Дебиторская задолженность

Средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	
Наименование брокера	Сумма средств (тыс. руб.)
1	2
ОАО "АК БАРС" Банк	302 704.50361
Итого средств на специальных брокерских счетах	302 704.50361

Аудэкс
 ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
 ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		
Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
1	2	3
ОАО "Мечел"	4-04-55005-E	103.22935
ОАО "Мечел"	4-14-55005-E	604.63566
ОАО "Мечел"	4-15-55005-E	208.88000
ОАО "Мечел"	4-16-55005-E	1 043.59432
ОАО "Мечел"	4B02-04-55005-E	259.90077
Министерство финансов Российской Федерации	25072RMFS	2 015.31852
Министерство финансов Чувашской Республики	RU31008CHU0	7.40000
Московская область	RU26007MOO0	986.40000
Мэрия (правительство) Москвы	RU25061MOS0	56.36447
Мэрия (правительство) Москвы	RU25063MOS0	272.73389
Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	658.46781
Мэрия (правительство) Москвы	RU32048MOS0	156.97536
ОАО "АИЖК"	4-11-00739-A	0.71441
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-01-01669-A	1 456.53000
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-02-01669-A	174.86820
ОАО "Аэрофлот"	4B02-01-00010-A	535.20000
ОАО "Аэрофлот"	4B02-02-00010-A	176.59816
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	288.81218
ОАО "Группа ЛСР"	4-04-55234-E	40.68000
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-02-55234-E	1 124.13606
ОАО "Группа ЛСР"	4B02-03-55234-E	159.30000
ОАО "МДМ Банк"	40800323B	220.66850
ОАО "МТС"	4-07-04715-A	224.02952
ОАО "НОМОС-БАНК"	40702209B	546.97375
ОАО "НОМОС-БАНК"	4B020102209B	964.80000
ОАО "Промсвязьбанк"	40403251B	39.81600
ОАО "Россельхозбанк"	40303349B	31.21328
ОАО "Российские Железные Дороги"	4-10-65045-D	4 398.51090
ОАО "Челябинский металлургический комбинат"	4-02-55005-E	103.95000
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4B02-01-36314-R	83.66400
Правительство Москвы в лице Департамента финансов г. Москвы	RU32044MOS0	7.82694
Правительство Ярославской области	RU34009YRS0	117.43495
Республика КОМИ	RU35007KOM0	50.75200
Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		17 120.37900

Прочая дебиторская задолженность	
Наименование дебиторской задолженности	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
1	2
Итого прочая дебиторская задолженность	0.00000
Итого дебиторская задолженность (тыс. руб.)	
	319 824.88261

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

2 610 505.57196

тыс. 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 А.Н.

(И.О. Фамилия)

Принято по СЭД с адреса	opetredo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00117-001-126953F025		
Дата и время отправки	10.01.2013 21:31:31	Дата и время приёма	10.01.2013 21:38:54
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич дата и время ЭЦП 10.01.2013 17:13:00 GMT [CN=048050117-05,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна 2. Лукьянов Владимир Александрович дата и время ЭЦП 10.01.2013 17:30:23 GMT [CN=048050000-01,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна		



ООО «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2012 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 2012 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 №5/86 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 2012 году.

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

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

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

Порядок оценки активов и обязательств.

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

Правила стоимостной оценки активов при выбытии

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

Расшифровка отдельных показателей обособленного баланса

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

На конец отчетного периода финансовые вложения, отраженные по строке 1240 «Финансовые вложения», выросли на 2,4% с 1890510 тыс. руб. до 1936428 тыс. руб. К ним относятся вложения в акции и облигации, депозитные вклады. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства на счетах в банках.

Сравнение доходов и расходов с данными предшествующего периода

Наименование показателя	За 2011г.	За 2012г.	Изменение в рублях (2-1)	Изменение в % ((2-1)/1)
	1	2	3	4
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	- 161 080 650.36	117079956.90	278160607,26	173%
В том числе:				
- финансовый результат от реализации активов	100 668 384.97	160114983.24	59446598,27	59%
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	51 095 789.43	62398196.20	11302406,77	22%
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	21 602 863.84	40563039.15	18960175,31	88%
- финансовый результат от переоценки активов	- 335 002 244.38	- 146608676.41	188393567,97	-56%
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	554 555.78	612414.72	57858,94	10%

Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	3 959 111.82	4551965.97	592854,15	15%
В том числе:				
- оплата услуг специализированного депозитария	1 040 482.75	886748.28	-153734,47	-15%
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	2 259 925.71	2959173.24	699247,53	31%
- оплата услуг аудитора	72 000.00	79 200.00	7200.00	10%
- расходы на обязательное страхование	585 228.36	623764.45	38536,09	7%
- оплата прочих услуг	1 475.00	3080.00	1605.00	109%
Вознаграждение управляющей компании	-	11707995.69	11707995,69	100%

В 2012 г. получен положительный доход от инвестирования. По сравнению с прошлым годом значительно повысились доходы от реализации активов, дивиденды и проценты по ценным бумагам, проценты по депозитам. По строке «Другие виды доходов» в 2012г. были отражены выплаты задолженностей кредиторов по купонному доходу и процентам за пользование денежными средствами по мировым соглашениям и по решениям суда.

Генеральный директор
ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»

Заместитель главного бухгалтера



Дорогов А.Н.

Назмутдинова Л.З.





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

