

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

по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «АК БАРС КАПИТАЛ»
Доверительный управляющий средствами
пенсионных накоплений

за 2010 год



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

Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 12 ноября 2002 года № 21-000-1-00088 выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг.

Договор доверительного управления средствами пенсионных накоплений № 22-03У047 от 08.10.2003г.

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество "Аудиторско-консалтинговая фирма "АУДЭКС"

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

Почтовый адрес: 420138, г.Казань, а/я 54

Телефоны: (843) 2723332, 2724011 Факс: (843) 2724011

Интернет: www.audex.ru

ИНН: 1660039207

Свидетельство о государственной регистрации Серия 16 № 001628286 от 30.10.2002 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1021603622358, выданное Инспекцией МНС России по Советскому р-ну г. Казани

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



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 2010 г. 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 2010 г.,
- отчета о прибылях и убытках (ф.№ 2) за 2010 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2010 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2010 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2010 г.,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2010 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 кв. 2010 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 кв. 2010 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 кв. 2010 г.,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 кв. 2010 г.,
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений на 31.12.2010 г.,
- расчета стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений на 31.12.2010 г.,
- пояснительная записка.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) 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:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 7.08.2001 г. № 119-ФЗ (в ред. от 30.12.2008 г.), Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ;

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



- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности (ФСАД) (Приказ Минфина РФ от 20.05.2010 № 46н.);
- Кодексом этики аудиторов России;
- Кодексом корпоративной этики Компании «АУДЭКС»;
- Правил (стандартом) аудиторской деятельности «Заключение аудиторской организации по специальным аудиторским заданиям», одобренным комиссией по аудиторской деятельности при президенте Российской Федерации 20 октября 1999г. (протокол № 6);
- Федеральным Законом «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации» от 24 июля 2002г. № 111-ФЗ;
- Правилами проведения ежегодного аудита ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 18 марта 2005г. № 139;
- Внутренними стандартами аудита Компании «АУДЭКС»;
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

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 аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.



Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2010 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ЗАО АКФ "АУДЭКС"



А. Ф. Гимадудинов

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



В. А. Тимохин

«28» марта 2011 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 г.

Организация ООО Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"/ДУ
Пенсионными накоплениями ПФ РФ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности доверительное управлени

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности

Единица измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

420066, Республика Татарстан, Казань, Декабристов, д. 1

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

2010|12|31

46728913

1435126890

65.23.1

16

65

384

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Итого по разделу I	190	-	-
II. Оборотные активы			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	43242	182480
Краткосрочные финансовые вложения	250	970861	1374234
Денежные средства	260	66653	124873
Итого по разделу II	290	1080756	1681587
БАЛАНС	300	1080756	1681587

300' АКО "АУДЭКС"
Г/С 40702010362190100500
К/С 30101810600000000003
ИНН 1060039207 /КПП 163001001
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №8810

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Итого по разделу III	490	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Прочие долгосрочные обязательства	520	1052337	1651971
Итого по разделу IV	590	1052337	1651971
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	28419	29616
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	28419	29616
Итого по разделу V	690	28419	29616
БАЛАНС	700	1080756	1681587

Руководитель


Дорогов Алексей
Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Миронова Альбина
Фаридовна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 Января 2011 г.



849' АО "АУДӘКС"
 Г/С 40702010362190100500
 К/С 30101810600000000000
 ИНН 1606000000 / КПП 166001001
 ОДБ "БАНК ТАТАРСТАН" №9610

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ООО Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ"/ДУ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности доверительное управлени по ОКВЭД

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной форма собственности

ответственностью по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
46728913		
1435126890		
65.23.1		
16		65
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	293035	222400
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	293035	222400
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	293035	222400

Руководитель Дорогов Алексей Николаевич
(подпись)

Дорогов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Миронова Альбина Фаридовна
(подпись)

Миронова Альбина
Фаридовна
(расшифровка подписи)

21 Января 2011 г.



АО "АКФ "АУДЭКС"
П/С 40702610362190100500
К/С 30101810600000000603
ИНН 1660059207 /КПП 166001001
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №8610

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2010 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	1 052 336.94441	1 052 336.94441
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	482 887.14344	482 887.14344
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	130 327.67783	130 327.67783
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	152 512.66455	152 512.66455
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	670.46435	670.46435
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	1 512 368.63678	1 512 368.63678

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

8/3' АКФ "АУДИТОРС"
П/О 40702010762180101500
К/О 30101810800000000000
ИНН 1000030207 /КПП 103041011
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №161

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2010 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	1 512 368.63678	1 052 336.94441
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	6 767.92776	489 655.07120
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	-27 366.37054	102 961.30729
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	522.88907	153 035.55362
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	728.49290	1 398.95725
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	1 490 518.81203	1 490 518.81203

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

ООО "АК БАРС КАПИТАЛ"
И/О 4070201036210010500
И/О 20101810600000000000
ИНН 1660039207 /КПП 166001001
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №001

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2010 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	1 490 518.81203	1 052 336.94441
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 005.86646	490 660.93766
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	121 057.52984	224 018.83713
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 200.49496	154 236.04858
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	688.77843	2 087.73568
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	1 610 692.93494	1 610 692.93494

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

849' АКФ "АУДИТОРС"
И/О 40702810362164101500
И/О 20101810600000000000
ИНН 1600000207 /КПП 163041031
ОСБ "БАНК ТАТАРСТАН" №961

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2010 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	1 610 692.93494	1 052 336.94441
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 245.73982	491 906.67748
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	72 141.03114	296 159.86827
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 455.96214	155 692.01072
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 037.12449	3 124.86017
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	29 615.98683	29 615.98683
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	1 651 970.63244	1 651 970.63244

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

АКБ "АКБ" "АВЛАНС"
П/С 40702010362160101000
К/С 20101810000000000000
ИНН 1600039207 /КПП 166001001
ОБС "БАНК ТАТАРСТАН" №5616

**Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2010 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	130 327.67783	130 327.67783
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	21 995.84414	21 995.84414
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	6 326.05273	6 326.05273
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	5 743.50463	5 743.50463
- финансовый результат от переоценки активов	014	94 172.87341	94 172.87341
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	2 089.40292	2 089.40292
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	670.46435	670.46435
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	145.14593	145.14593
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	428.66369	428.66369
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	0.00000
- расходы на обязательное страхование	024	96.43473	96.43473
- оплата прочих услуг	025	0.22000	0.22000
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	1 093 544.02122
Сумма вновь переданных средств итог.	020	482 877.37871
В том числе переданные :		
в январе		1 246.75384
в феврале		481 630.62487
в марте		0.00000
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

ОСБ «БАНК ТАТАРСТАН» №6614

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	16 456.50305
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	670.46435
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	15 786.03870
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	1 496.04573
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	145.14593
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 350.89980
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	130 327.67783
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		% 10.0200
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



[Handwritten signature]

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария

1800' АКФ 'АУДЛУС'
 Т/С 40702010362190103500
 К/С 30701810600000000003
 ИНН 1800000007 /КПП 183001031
 ОГРН 'БАНК ТАТАРСТАН' №3010

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2010 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	-27 366.37054	102 961.30729
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-1 078.18821	20 917.65593
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	9 162.19369	15 488.24642
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	5 308.98106	11 052.48569
- финансовый результат от переоценки активов	014	-40 785.07191	53 387.80150
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	25.71483	2 115.11775
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	728.49290	1 398.95725
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	246.03048	391.17641
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	416.26034	844.92403
- оплата услуг аудитора	023	66.00000	66.00000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00208	96.43681
- оплата прочих услуг	025	0.20000	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	1 045 178.87952
Сумма вновь переданных средств итого.	020	489 645.30647
В том числе переданные :		
в январе		1 246.75384
в феврале		481 630.62487
в марте		0.00000
в апреле		2 604.65252
в мае		4 163.27524
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

ВНП АКБ "АУД" 005 "БАНК ТАИРСТАН" №361

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	15 991.90126
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 398.95725
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	14 592.94401
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	1 453.80921
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	391.17641
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	1 062.63280
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	102 961.30729
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		% 7.3600
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



800' АКО *AVLEPC
 P/C 4070201036210111530
 K/C 2010101000000000000
 ИНН 1000000007 /КПП 103001000
 ОГРН «БАНК ТАТАРСТАН» №001

**Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2010 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	121 057.52984	224 018.83713
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	51 712.13273	72 629.78866
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	14 306.10600	29 794.35242
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	5 210.74994	16 263.23563
- финансовый результат от переоценки активов	014	47 097.97495	100 485.77645
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	2 730.56622	4 845.68397
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	688.77843	2 087.73568
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	250.04846	641.22487
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	438.51997	1 283.44400
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	66.00000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	96.43681
- оплата прочих услуг	025	0.21000	0.63000
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	1 047 590.24318
Сумма вновь переданных средств итог.	020	490 651.17293
В том числе переданные :		
в январе		1 246.75384
в феврале		481 630.62487
в марте		0.00000
в апреле		2 604.65252
в мае		4 163.27524
в июне		0.00000
в июле		761.25775
в августе		244.60871
в сентябре		0.00000
в октябре		0.00000
в ноябре		0.00000
в декабре		0.00000

ООО "АК БАРС КАПИТАЛ"
ИНН 4070281036/КПП 165601001
ОГРН 1040181060000
ОГБ "БАНК ТАТАРСТАН" ИТБ

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	16 023.19951
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	2 087.73568
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	13 935.46383
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	1 456.65450
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	641.22487
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	815.42963
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	224 018.83713
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		% 15.4400
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



1800' АКО 'АКТ' 1
 В/О 40702010111111111111
 В/О 30101010000000000000
 ИНН 1000000007 /ИНН 1.00.0000000
 ОБС "БАНК ТАВРОУАН" Ж

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2010 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	72 141.03114	296 159.86827
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	31 667.41888	104 297.20754
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	15 901.36884	45 695.72126
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	3 875.43677	20 138.67240
- финансовый результат от переоценки активов	014	19 205.43721	119 691.21366
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	1 491.36944	6 337.05341
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 037.12449	3 124.86017
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	260.79353	902.01840
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	444.01689	1 727.46089
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	66.00000
- расходы на обязательное страхование	024	332.08907	428.52588
- оплата прочих услуг	025	0.22500	0.85500
Вознаграждение управляющей компании*	030	29 615.98683	29 615.98683

* 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	1 074 889.62143
Сумма вновь переданных средств итога.	020	491 896.91275
В том числе переданные :		
в январе		1 246.75384
в феврале		481 630.62487
в марте		0.00000
в апреле		2 604.65252
в мае		4 163.27524
в июне		0.00000
в июле		761.25775
в августе		244.60871
в сентябре		0.00000
в октябре		1 245.53370
в ноябре		0.00000
в декабре		0.20612

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	16 325.97016
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	3 124.86017
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	13 201.10999
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	1 484.17911
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	902.01840
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	582.16071
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	296 159.86827
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		% 19.7300
Вознаграждение управляющей компании **	100	29 615.98683
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		% 10.0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		% 1.9700

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



303' АКО "АВТ" С
 П/С 407020103021011500
 К/С 20101010000100000000
 ИНН 1000000007 /КНН 111001011
 ССБ "БАНК ТАУРПАСТАН" №001

Расчёт стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, по состоянию на 31.12.2010 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: 12.01.2011 09:45:00

Вид имущества	Код стр.	Тыс. рублей
1	2	3
Активы:		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	010	124 873.05802
Депозиты в рублях в кредитных организациях	020	129 000.00000
Ценные бумаги, в том числе:	030	1 245 233.31469
государственные ценные бумаги Российской Федерации	031	135 956.46004
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	032	200 114.62890
муниципальные облигации	033	0.00000
облигации российских хозяйственных обществ	034	524 520.68590
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	035	384 641.53985
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
Дебиторская задолженность, в том числе:	040	182 480.24656
средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	041	161 567.74520
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	042	20 912.50136
прочая дебиторская задолженность	043	0.00000
Прочие активы	050	0.00000
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060	1 681 586.61927
Обязательства:		
Кредиторская задолженность, в том числе:	070	29 615.98683
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию	071	0.00000
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании	072	29 615.98683
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	29 615.98683
ИТОГО стоимость чистых активов: (строки 060 - 080)	090	1 651 970.63244

Генеральный директор

(Наименование должности уполномоченного лица управляющей компании)



(подпись)

Дорогов А.Н.

(И.О. Фамилия)

30.01.2011 АКБ "АВТОН" С
 №/С 407020101121101 1530
 №/С 30101810000000000000
 ИНН 1000000007 /КПП 113001001
 ОГРН "БАНК ТАТАРСТАН" №010

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00117-001-56244F012		
Дата и время отправки	12.01.2011 12:28:28	Дата и время приёма	12.01.2011 14:41:48
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич, дата и время ЭЦП 12.01.2011 8:33:22 GMT [CN=048050117-05,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна 2. Лукоянов Владимир Александрович, дата и время ЭЦП 12.01.2011 9:29:04 GMT [CN=048050000-01,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна		

1309 АРО *АУРР*С
P/C 4070201011841.1 1537
W/C 3010181000000000000
MM 100000007 /MM 1.000000
JSC "BAIKAL-TAIPOTANK" W/C

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

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	Администрация Самарской области	RU25003SAM0	1 006,8000000	11 005,00	11 079.83400	-
Субфедеральная бумага	Ленинградская область	RU26002LEN	1 147,0000000	17 931,00	20 566.85700	-
Субфедеральная бумага	Министерство финансов Чувашской Республики	RU31006CHU0	1 000,2000000	1 485,00	1 485.29700	-
Субфедеральная бумага	Министерство финансов Чувашской Республики	RU34007CHU0	1 040,3000000	20 000,00	20 806.00000	-
Субфедеральная бумага	Московская область	RU26007MOO0	990,2000000	10 400,00	10 298.08000	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	1 184,3000000	60 000,00	71 058.00000	-
Субфедеральная бумага	Мэрия (правительство) Москвы	RU25063MOS0	1 230,3000000	25 000,00	30 757.50000	-
Субфедеральная бумага	Правительство Московской области	RU25006MOO0	1 010,2000000	10 000,00	10 102.00000	-
Субфедеральная бумага	Республика КОМИ	RU35008KOM0	951,3000000	23 753,00	22 596.22890	-
Субфедеральная бумага	Томская область	RU34037TMS0	649,9200000	2 100,00	1 364.83200	-
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации					200 114.62890	

7. Муниципальные облигации

Наименование муниципального образования	Государственный регистрационный номер выпуска	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	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
"Мечел" ОАО	4-04-55005-E	1 168,0000000	40 000,00	46 720.00000	-
"Российский сельскохозяйственный банк" ОАО	40303349B	1 038,7000000	44 997,00	46 738.38390	-
ЗАО "Дикая Орхидея"	4-01-14135-H	0,0000000	23 400,00	0.00000	-
ЗАО "Строительное объединение "М-Индустрия"	4-01-16444-J	305,3000000	42 340,00	12 926.40200	-
ОАО "АИЖК"	4-07-00739-A	999,3000000	59,00	58.95870	-
ОАО "АИЖК"	4-11-00739-A	1 010,7189498	10 512,00	10 624.67760	-
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-01-01669-A	1 044,1000000	30 000,00	31 323.00000	-
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-02-01669-A	1 112,0000000	60 000,00	66 720.00000	-
ОАО "Аэрофлот"	4B02-02-00010-A	1 002,6000000	21,00	21.05460	-
ОАО "Вимм-Билль-Данн Продукты питания"	4-03-06005-A	1 003,3000000	2 001,00	2 007.60330	-
ОАО "Газпром"	4-13-00028-A	1 093,5000000	80 000,00	87 480.00000	-
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	1 194,7000000	41 178,00	49 195.35660	-
ОАО "ИНПРОМ"	4-02-55534-P	0,0000000	7 087,00	0.00000	-
ОАО "ИНПРОМ"	4-03-55534-P	942,9000000	809,00	762.80610	-
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат"	4B02-05-00078-A	1 005,6000000	3 001,00	3 017.80560	-
ОАО "МДМ Банк"	4B020100323B	1 087,5000000	42 973,00	46 733.13750	-
ОАО "МТС"	4-05-04715-A	1 072,3000000	40 000,00	42 892.00000	-
ОАО "НЛМК"	4B02-05-00102-A	1 046,2000000	20 000,00	20 924.00000	-
ОАО "Промсвязьбанк"	40403251B	1 001,2000000	1 000,00	1 001.20000	-
ООО "Инком-Лада"	4-02-36068-R	0,0000000	16 621,00	0.00000	-
ООО "Инком-Лада"	4-03-36068-R	0,0000000	22 536,00	0.00000	-
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4-02-36314-R	1 035,1000000	43 000,00	44 509.30000	-
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4-04-36314-R	1 086,5000000	10 000,00	10 865.00000	-
ООО "Рост-Лайн"	4-01-36234-R	0,0000000	40 072,00	0.00000	-
ООО "Сорус Капитал"	4-01-36181-R	0,0000000	4 700,00	0.00000	-
Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ				524 520.68590	

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 "Иркутскэнерго"	обыкновенная	1-01-00041-A	25,9030000	660 000,00	17 095.98000	-
ОАО "Нефтяная компания ЛУКОЙЛ"	обыкновенная	1-01-00077-A	1 736,5500000	1 000,00	1 736.55000	-
ОАО "ОГК-2"	обыкновенная	1-02-65105-D	1,7870000	23 000 000,00	41 101.00000	-
ОАО "РусГидро"	обыкновенная	1-01-55038-E	1,6390000	30 000 000,00	49 170.00000	-
ОАО "Сбербанк России"	обыкновенная	10301481B	104,0500000	75 000,00	7 803.75000	-

ОАО "Сбербанк России"	привилегированная	20301481B	75,2400000	205 000,00	15 424.20000	-
ОАО "Северо-западный телеком"	обыкновенная	1-02-00119-A	30,2990000	1 470 000,00	44 539.53000	-
ОАО "Татнефть"	обыкновенная	1-03-00161-A	147,0300000	20 000,00	2 940.60000	-
ОАО "ТГК-1"	обыкновенная	1-01-03388-D	0,0214000	1 050 000 000,00	22 470.00000	-
ОАО "Энергетики и электрификации "Мосэнерго"	обыкновенная	1-01-00085-A	3,2200000	22 550 000,00	72 611.00000	-
ОАО "Ростелеком"	обыкновенная	1-01-00124-A	155,4500000	272 793,00	42 405.67185	-
ОАО "Ростелеком"	привилегированная	2-01-00124-A	80,7700000	365 000,00	29 481.05000	-
ОАО "Уралсвязьинформ"	привилегированная	2-01-00175-A	1,1100000	33 012 800,00	36 644.20800	-
ОГК-1	обыкновенная	1-02-65107-D	1,2180000	1 000 000,00	1 218.00000	-
Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ					384 641.53985	

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.)
Итого	2

ОАО "АК БАРС" Банк	149.60000
ОАО "АК БАРС" Банк	161 418.14520
Итого средств на специальных брокерских счетах	161 567.74520

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		
Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
1	2	3
"Мечел" ОАО	4-04-55005-E	1 332.80000
"Российский сельскохозяйственный банк" ОАО	40303349B	1 528.09812
Администрация Самарской области	RU25003SAM0	114.56205
ЗАО "Строительное объединение "М-Индустрия"	4-01-16444-J	1 932.39760
Ленинградская область	RU26002LEN	123.72390
Министерство финансов Российской Федерации	25065RMFS	3.30000
Министерство финансов Российской Федерации	25068RMFS	1 777.08189
Министерство финансов Российской Федерации	25064RMFS	23.48000
Министерство финансов Российской Федерации	46002RMFS	243.79408
Министерство финансов Российской Федерации	46014RMFS	306.02907
Министерство финансов Российской Федерации	46017RMFS	293.40000
Министерство финансов Российской Федерации	46018RMFS	149.85432
Министерство финансов Чувашской Республики	RU31006CHU0	21.50280
Министерство финансов Чувашской Республики	RU34007CHU0	120.40000
Московская область	RU26007MOO0	164.11200
Мэрия (правительство) Москвы	RU31062MOS0	567.00000
Мэрия (правительство) Москвы	RU25063MOS0	215.75000
ОАО "АИЖК"	4-11-00739-A	37.73808
ОАО "АИЖК"	4-07-00739-A	0.95580
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-01-01669-A	905.40000
ОАО "Акционерная финансовая корпорация "Система"	4-02-01669-A	3 297.60000
ОАО "Аэрофлот"	4B02-02-00010-A	0.36120
ОАО "Вимм-Билль_Данн Продукты питания"	4-03-06005-A	49.42470
ОАО "Газпром"	4-11-00028-A	46.53114
ОАО "Газпром"	4-13-00028-A	86.40000
ОАО "ИНПРОМ"	4-03-55534-P	9.26305
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат"	4B02-05-00078-A	53.47782
ОАО "МДМ Банк"	4B020100323B	435.31649
ОАО "МТС"	4-05-04715-A	2 451.60000
ОАО "НЛМК"	4B02-05-00102-A	347.60000
ОАО "Промсвязьбанк"	40403251B	2.49000
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4-04-36314-R	732.30000
ООО "Лизинговая компания УРАЛСИБ"	4-02-36314-R	2 767.48000
Правительство Московской области	RU25006MOO0	180.00000
Республика КОМИ	RU35008KOM0	576.01025
Томская область	RU34037TMS0	15.26700
Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		20 912.50136

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

Итого дебиторская задолженность (тыс. руб.)	182 480.24656
--	---------------

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

1 681 586.61927 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	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00117-001-56234F022		
Дата и время отправки	12.01.2011 12:28:28	Дата и время приёма	12.01.2011 14:41:47
Подписано	1. Дорогов Алексей Николаевич, дата и время ЭЦП 12.01.2011 8:15:27 GMT [CN=048050117-05,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна 2. Лукоянов Владимир Александрович, дата и время ЭЦП 12.01.2011 9:29:05 GMT [CN=048050000-01,OU=External Users,O=JSC Vneshtorgbank,ST=MSK,C=RU] ЭЦП верна		

300' АКО 'АУДОН'С
 К/С 4070201036210111500
 К/С 30701810600000000000
 ИНН 1000030207 /КПП 103001031
 СЧЕТ "БАНК ТАТАРСТАН" №001

ООО «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2010 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 2003 г. в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2002 г. № 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 2010 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 2002 г., 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 «Объединенная депозитарная компания» в отношении средств пенсионных накоплений. С 22.12.2010 депозитарий переименован в 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 14.05.2010 г.

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 06.04.2004 г.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 22.07.2003 г. № 67н. 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 2010 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 240 «Дебиторская задолженность» отражены причитающийся к уплате, накопленный купонный доход по ценным бумагам и остатки средств на торговых площадках у брокера. По сравнению с показателем на начало года увеличение составило 322%.

На конец отчетного периода финансовые вложения, отраженные по строке 250 «Краткосрочные финансовые вложения», выросли на 42% с 970 861 тыс. руб. до 1 374 234 тыс. руб. К ним относятся вложения в акции и облигации, депозитные вклады. По строке 260 «Денежные средства» отражены денежные средства на счетах в банках.

Сравнение доходов и расходов с данными предшествующего периода

Наименование показателя	За 2009г.	За 2010г.	Изменение в рублях (2-1)	Изменение в % ((2-1)/1)
	1	2	3	4
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	284 193 842,45	296 159 868,27	11 966 025,82	4%
В том числе:				
- финансовый результат от реализации активов	59 773 555,05	104 297 207,54	44 523 652,49	74%
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	22 282 704,82	45 695 721,26	23 413 016,44	105%

- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	13 978 661,09	20 138 672,40	6 160 011,31	44%
- финансовый результат от переоценки активов	188 157 968,60	119 691 213,66	68 466 754,94	-36%
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	952,89	6 337 053,41	6 336 100,52	664935%
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	2 020 104,93	3 124 860,17	1 104 755,24	55%
В том числе:				
- оплата услуг специализированного депозитария	494 992,08	902 018,40	407 026,32	82%
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	1 188 820,46	1 727 460,89	538 640,43	45%
- оплата услуг аудитора	66 000,00	66 000,00	-	0%
- расходы на обязательное страхование	269 542,39	428 525,88	158 983,49	59%
- оплата прочих услуг	750,00	855,00	105,00	14%
Вознаграждение управляющей компании	28 419 384,25	29 615 986,83	1 196 602,58	4%

В 2010 г. получен положительный доход от инвестирования. По сравнению с прошлым годом значительно выросли доходы от реализации активов, дивиденды и проценты по ценным бумагам, проценты по депозитам. По строке «Другие виды доходов» в 2010г. 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»



Дорогов А.Н.

Главный бухгалтер




Миронова А.Ф.



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

Пронумеровано и
скреплено печатью 32

(прилагается) листа

Подпись:

