

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам, Генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений, Пенсионному фонду Российской Федерации (России), Банку России

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (АО ВТБ Капитал Пенсионный резерв доверительный управляющий средствами пенсионных накоплений, ОГРН Управляющей компании 1027722009941, 123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 10), по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Пенсионным фондом Российской Федерации № 22-03У048 от 08.10.2003 состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской отчетности;
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2017;
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2017;
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2017 года;
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2017 года.

Аудит проводился в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Федерального закона «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации» от 26.02.2002 № 111-ФЗ;
- Приказа ФСФР от 15.11.2005 № 05-63/пз-н «Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений»;
- Приказа ФСФР от 26.12.2006 № 06-155/пз-н «Об утверждении порядка расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений» (окончание действия 31.12.2017);

- Указанием Банка России от 11.10.2017 № 4579-У «О порядке расчета текущей рыночной стоимости и стоимости чистых активов, находящихся в доверительном управлении по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений, порядке и сроках расчета рыночной стоимости активов, в которые размещены средства пенсионных резервов, и совокупной рыночной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда (начало действия 01.01.2018).

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений, по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Пенсионным фондом Российской Федерации № 22-03У048 от 08.10.2003 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2017 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2017 года в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Управляющей компании за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой

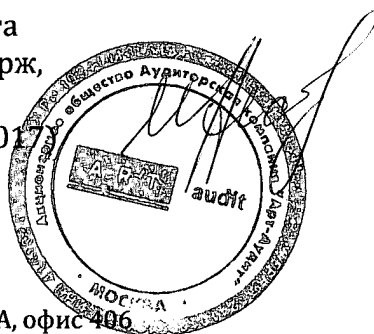
высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер учетной политики, обоснованность оценочных показателей и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Управляющей компании, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель департамента аудита
инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов
(по доверенности № 29 от 01.11.2017)



И.В. Нестерова

Аудиторская организация:

АО АК «Арт-Аудит»

ОГРН 1024101025134

123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А, офис 406

Саморегулируемая организация аудиторов

Ассоциация «Содружество»

АО АК «Арт-Аудит» 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, офис 406

т/ф (495)374-85-20 mail@art-audit.com, www.art-audit.com

ОРНЗ 11606069430

«30» марта 2018 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация <u>ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами</u> по ОКПО		Коды	
<u>пенсионных накоплений</u>		0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	12 2017
Вид экономической деятельности <u>Доверительное управление</u> по ОКВЭД	ОКВЭД	59700276	
Организационно-правовая форма/форма собственности		7722270922/770301001	
<u>ООО</u> частная по ОКОПФ/ОКОС	по ОКОПФ/ОКОС	67.12.2	
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ	по ОКЕИ	65	16
Местонахождение (адрес организации) <u>123112, г. Москва, Пресненская наб., д.10</u>		384	

Наименование показателя ²		На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150			
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения	1170			
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190			
Итого по разделу I	1100			
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
Дебиторская задолженность	1230	109 365	96 781	150 639
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 136 876	7 350 065	7 086 023
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 744	21 662	120 945
Прочие оборотные активы	1260			
Итого по разделу II	1200	7 269 985	7 468 508	7 357 607
БАЛАНС	1600	7 269 985	7 468 508	7 357 607

Форма 0710001 с. 2

Наименование показателя ²		На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
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	7 181 124	7 357 302	7 228 671
Итого по разделу IV	1400	7 181 124	7 357 302	7 228 671
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510			
Кредиторская задолженность	1520	88 861	111 206	128 936
Доходы будущих периодов	1530			
Оценочные обязательства	1540			
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	88 861	111 206	128 936
БАЛАНС	1700	7 269 985	7 468 508	7 357 607

Руководитель



Волгин О.Н.

(расшифровка подписи)

31 января 20 18 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 01 января по 31 декабря 20 17 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений

Организация _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ по
_____ ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
_____ по ОКОПФ/ОКФС
_____ по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб

Коды		
0710002		
31	12	2017
59700276		
7722270922		
67.12.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>17</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г.
	Выручка	2110	6 312 282	10 522 365
	Себестоимость продаж	2120	(6 263 905)	(10 458 245)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 377	64 120
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	48 377	64 120
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	291 324	335 322
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	599 833	731 653
	Прочие расходы	2350	(145 857)	(138 665)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	793 677	992 430
	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	793 677	992 430

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>17</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г.
	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	793 677	992 430
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель


 (подпись)

Волгин О.Н.

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 18



Федотова В.В.

Пояснения
к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средств пенсионных
накоплений
за 2017 год

1. Общие сведения об организации

Наименование компании: ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв (далее – Общество).

1.1. Сведения о государственной регистрации

1.1.1. Свидетельство о государственной регистрации:

Основной государственный регистрационный номер: 1027722009941

Дата регистрации (внесения записи): 24 октября 2002 года.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 22 по ЮВАО г. Москвы.

1.1.3. Идентификационный номер налогоплательщика 7722270922.

1.1.4. Код причины постановки на учет 770301001.

1.2. Сведения о наличии лицензий

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами:

Номер: 21-000-1-00108

Дата выдачи: 07.02.2003

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

2. Основные аспекты, принципы учетной политики и методика подготовки отчетности

ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений организует деятельность по управлению средствами пенсионных накоплений на основе положений:

- Федерального закона от 24.07.2002 № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации»;

- Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- Постановления Правительства Российской Федерации от 12.08.2004 № 411 «Об утверждении правил переоценки рыночной стоимости инвестиционного портфеля при инвестировании средств пенсионных накоплений и правил корректировки инвестиционных портфелей управляющих компаний»;
- Постановления ФКЦБ РФ от 27.02.2004 №04-11/пс «О составе необходимых расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений, оплачиваемых отобранными по конкурсу управляющими компаниями и государственной управляющей компанией за счет средств пенсионных накоплений, перечисляемых им Пенсионным фондом Российской Федерации».

Общество осуществляет доверительное управление средствами пенсионных накоплений от своего имени путем совершения любых юридических и фактических действий по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений в интересах выгодоприобретателя – Пенсионного Фонда РФ, указывая при этом, что она действует в качестве доверительного управляющего.

При совершении сделок с имуществом, составляющим средства пенсионных накоплений, Общество делает пометку «Д.У. средствами пенсионных накоплений» после своего наименования.

Общество ведет отдельный учет средств пенсионных накоплений, не допуская смешения имущества средств пенсионных накоплений с другими объектами Доверительного управления, в том числе с имуществом, принадлежащим Обществу. В целях организации обособленного учета денежных средств, переданных в доверительное управление Пенсионным Фондом Российской Федерации, Общество открывает отдельный счет доверительного управления для учета денежных средств составляющих портфель имущества пенсионных накоплений, в банке в российских рублях, а при необходимости, в иностранной валюте.

Отчетность по средствам пенсионных накоплений составляется по методике, указанной в Приказе ФСФР РФ от 15.11.2005 № 05-63/пз-н, Приказе ФСФР РФ от 26.12.2006 № 06-155/пз-н, а также в Приказе Минфина РФ от 22.08.2005 №107н.

Общество осуществляет на ежедневной основе расчет рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые размещены средства пенсионных накоплений, переданные в доверительное управление Пенсионным фондом Российской Федерации (далее по тексту – Фонд), и осуществляет сверку полученных результатов с результатами аналогичных расчетов ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий.

Общество для целей ведения бухгалтерского (стоимостного) учета средств пенсионных накоплений назначает должностное лицо, ответственное за работу со средствами пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Фондом.

Бухгалтерская отчетность по средствам пенсионных накоплений, переданным Фондом в доверительное управление, представляется Обществом в адреса регулирующих органов и ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий в сроки, установленные нормативными правовыми актами, за подписями руководителя, главного бухгалтера Общества и уполномоченного должностного лица, ответственного за ведение бухгалтерского учета средств пенсионных накоплений.

Бухгалтерский учет средств пенсионных накоплений ведется на основе следующих документов:

- Основные принципы бухгалтерского учета средств пенсионных накоплений

123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, тел. (495) 287 6808, факс. (495) 725 5538, e-mail: pension_reserve@vtbcapital.com

ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв

сформированы на основе: Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н;

- Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н;
- Порядка расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, утвержденного приказом ФСФР РФ от 26.12.2006 № 06 - 155/пз-н;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Дата отражения операций при ведении стоимостного учета средств пенсионных накоплений - это дата осуществления операций со средствами пенсионных накоплений.

Точность значений по накопленному купонному доходу принимаемых к учету для государственных, корпоративных и муниципальных облигаций составляет 2 знака после запятой.

Первоначальное поступление денежных средств от Фонда и поступления денежных средств от Фонда в течение отчетного года отражаются записью по дебету счета учета денежных средств и кредиту счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет "Расчеты по договору доверительного управления имуществом". Аналитический учет по данному субсчету ведется по каждому траншу средств, поступивших в доверительное управление.

Отражение записей по кредиту 79 счета "Внутрихозяйственные расчеты" происходит в момент зачисления на банковский счет доверительного управления средств пенсионных накоплений, переданных Фондом.

Возврат средств пенсионных накоплений отражается по дебету счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет "Расчеты по договору доверительного

Основанием зачисления (списания) ценных бумаг в имущество считается:

- отчет депозитарного отдела Специализированного депозитария о зачислении (списании) ценных бумаг на счет депо;
- выписка Депозитария о зачислении (списании) ценных бумаг.

Средства пенсионных накоплений, переданные по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений, учитываются на балансовом счете 79 "Внутрихозяйственные расчеты".

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

Первоначальное поступление денежных средств от Фонда и поступления денежных средств от Фонда в течение отчетного года отражаются записью по дебету счета учета денежных средств и кредиту счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет "Расчеты

123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, тел. (495) 287 6808, факс. (495) 725 5538, e-mail: pension_reserve@vtbcapital.com

ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв

по договору доверительного управления имуществом". Аналитический учет по данному субсчету ведется по каждому траншу средств, поступивших в доверительное управление.

Отражение записей по кредиту 79 счета "Внутрихозяйственные расчеты" происходит в момент зачисления на банковский счет доверительного управления средств пенсионных накоплений, переданных Фондом.

Возврат средств пенсионных накоплений отражается по дебету счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет "Расчеты по договору доверительного управления имуществом" и кредиту счета учета денежных средств.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Управляющей компании на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются суммы стоимости покупки ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг.

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 на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

Порядок переоценки активов и обязательств

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец квартала по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на результаты инвестирования средств пенсионных накоплений (в составе прочих доходов или расходов).

Финансовые вложения, по которым с момента приобретения не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Доначисление НКД по облигациям производится ежеквартально в последний день отчетного квартала, исходя из количества дней отчетного периода и проспекта эмиссии эмитента каждого конкретного выпуска ценных бумаг.

Правила стоимостной оценки активов при выбытии

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его средняя стоимость определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления стоимости ценных бумаг на их количество. Промежуточный результат не округляется.

Результат от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда, выявленный на соответствующих счетах учета, списывается ежеквартально на счет 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет "Расчеты по договору доверительного управления имуществом". По дебету указанного субсчета отражается уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений, а по кредиту - прирост стоимости средств пенсионных накоплений.

В конце отчетного года итоговый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений с субсчета "Прибыли/Убытки" счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты" списывается на субсчет "ПФР" этого же счета.

Порядок признания расходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

Начисление вознаграждения Специализированного депозитария производится на день получения Обществом Поручения Пенсионного Фонда РФ об оплате услуг, предоставляемых Специализированным депозитарием.

Начисление вознаграждения Обществом производится в последний рабочий день периода, за который указанное вознаграждение начисляется.

Прочие необходимые расходы по инвестированию средств пенсионных накоплений списываются на счет 91 «Прочие доходы и расходы» в момент списания денежных средств с банковских и брокерских счетов доверительного управления.

Порядок формирования доходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

Доход по облигациям, составляющим имущество средств пенсионных накоплений, отражается в бухгалтерском учете по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в момент погашения процентов (дохода) в соответствии с условиями выпуска и обращения ценных бумаг. После получения процентов (дохода) по облигациям, составляющим имущество средств пенсионных накоплений, на счета активов доверительного управления в бухгалтерском учете производится запись по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами".

Полученные Обществом в счет увеличения средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление, дивиденды по акциям, проценты по депозиту отражаются записью по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 91

"Прочие доходы и расходы" после получения Обществом указанных доходов на счета активов доверительного управления.

3. Обособление средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление

Обособление средств пенсионных накоплений, переданных в ДУ, и ведение по ним отдельного бухгалтерского учета подтверждается документами:

1. Договор открытия банковского счета № 40701810300000010173 в ПАО ВТБ 24, владельцем которого является ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений и банковские выписки за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.;
2. Договор открытия банковского счета № 40701810600760000051 в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), владельцем которого является ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений и банковские выписки за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.;
3. Соглашение № 33-62/12/12 от 12.03.2012 г. с АО «Сбербанк КИБ» на брокерское обслуживание на рынке ценных бумаг. Открыт специальный брокерский счет № 30411810400073000033;
4. Отчеты об исполненных поручениях «Сбербанк КИБ» (Отчеты Брокера) ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв ДУ средствами пенсионных накоплений за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.;
5. Выписки депозитария ЗАО ВТБ Специализированный Депозитарий по счету Депо № 11221 доверительного управляющего, владельцем которого является ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв (Д.У. ПФР) за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.;
6. Договор об оказании специализированным депозитарием услуг Управляющей компании № 33/ДПН/2 от 10.08.2005 г.;
7. Приказ ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв №31ПР/1 от 30.12.2016г. «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета средств пенсионных накоплений на 2017 год».

Финансовая (бухгалтерская) отчетность:

Ежедневный расчет стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений;

Ежедневный расчет стоимости инвестиционного портфеля;

Ежедневный отчет об инвестиционных вложениях;

Бухгалтерский баланс на 31.12.2017 г.;

Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2017 г.;

Ежеквартальный отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений;

Ежеквартальный отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений.

4. Расшифровка отдельных строк обособленного баланса

4.1. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2017 г. имеется задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, на общую сумму **109 365** тыс. рублей, в том числе:

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по ценным бумагам	109 365
---	---------

4.2. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017 г. на балансе ООО ВТБ Капитал Пенсионный резерв ДУ средствами пенсионных накоплений находились:

Вид финансовых вложений	Оценка на 31.12.2017 (тыс. рублей)
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	----
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	2 360 990
Облигации муниципальных образований	----
Облигации других российских эмитентов	4 775 881
Акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	5
Итого финансовых вложений:	7 136 876

Ценные бумаги, входящие в имущество доверительного управления средствами пенсионных накоплений, отнесены к категории Краткосрочных финансовых вложений. Торговые операции по всем ценным бумагам осуществлялись в течение отчетного года и, несмотря на срок погашения облигаций, по своему назначению и использованию могут быть отнесены к краткосрочным финансовым вложениям.

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

В состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2017 г. на общую сумму 23 744 тыс. рублей, входят:

Средства на расчетных счетах в банках	22 914
Средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг (у брокера)	830

4.4. Прочие обязательства

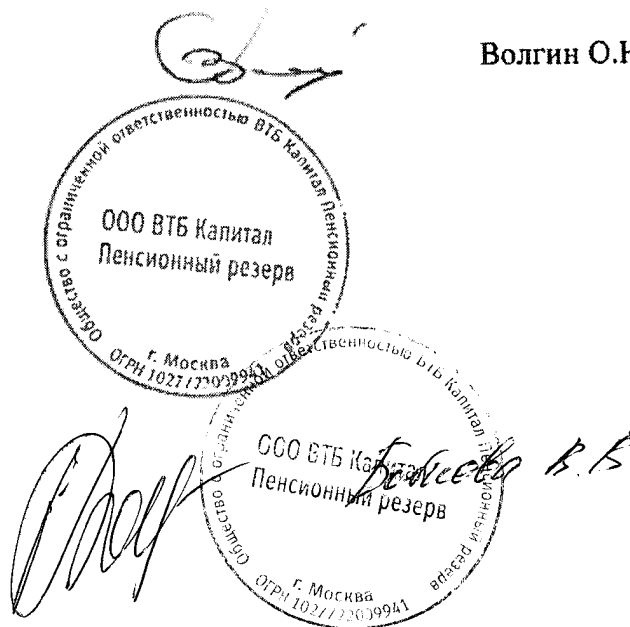
По учетной политике в отношении средств пенсионных накоплений результат от инвестирования средств пенсионных накоплений передается в средства пенсионных накоплений на последний календарный день года. В связи с этим сумма нераспределенной прибыли на 31 декабря 2017 г. перенесена в строку 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

Сумма средств пенсионных накоплений, находящихся в доверительном управлении, отражена по стр. 1450 Бухгалтерского баланса по статье «Прочие долгосрочные обязательства» в размере 7 181 124 тыс. рублей, в том числе финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений.

Генеральный директор

Волгин О.Н.

31.01.2018 г.



Расчёт стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, по состоянию на 31.12.2017 г.**Пенсионный Фонд России, 7706016118/770601001**

(полное наименование, ИНН/КПП учредителя управления)

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений, 7722270922/770301001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

Дата и номер договора доверительного управления: от 08.10.2003 №22-03У048

Дата и время составления расчёта: 10.01.2018 15:23:44

Вид имущества	Код стр.	Рублей
1	2	3
Активы:		
Денежные средства в рублях на счетах в кредитных организациях	010	22 913 698,68
Депозиты в рублях в кредитных организациях	020	0,00
Ценные бумаги, в том числе:	030	7 136 876 052,40
государственные ценные бумаги Российской Федерации	031	0,00
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	032	2 360 990 255,15
муниципальные облигации	033	0,00
облигации российских хозяйственных обществ	034	4 775 880 612,75
акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ	035	5 184,50
паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иностранных эмитентов	036	0,00
облигации с ипотечным покрытием, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах	037	0,00
ипотечные сертификаты участия, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах	038	0,00
ценные бумаги международных финансовых организаций	039	0,00
Дебиторская задолженность, в том числе:	040	110 195 179,22
средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	041	829 790,36
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	042	109 365 388,86
прочая дебиторская задолженность	043	0,00
Прочие активы	050	0,00
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060	7 269 984 930,30
Обязательства:		
Кредиторская задолженность, в том числе:	070	88 860 579,54
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения специализированному депозитарию	071	0,00
кредиторская задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании	072	88 860 579,54
кредиторская задолженность по перечислению средств на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда	073	0,00
кредиторская задолженность по перечислению средств в негосударственный пенсионный фонд для исполнения им своих текущих обязательств	074	0,00
прочая кредиторская задолженность	075	0,00
Итого сумма обязательств	080	88 860 579,54
ИТОГО стоимость чистых активов: (строки 060 - 080)	090	7 181 124 350,76

Руководитель

(Наименование должности уполномоченного лица управляющей

компании)
М.П.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Принято по СЭД с адреса:	operedo@odk.ru
Исходящий рег. номер	VTB00126-138006F015
Дата и время отправки	10.01.2018 17:08:44
Дата и время приёма	10.01.2018 17:08:44
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 10.01.2018 12:32:38 UTC [00126-9] Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 10.01.2018 14:01:44 UTC [00001-50] Электронная подпись верна

**Расчёт
рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений,
по состоянию на 31.12.2017 г.**

Пенсионный Фонд России, 7706016118/770601001

(полное наименование, ИНН/КПП учредителя управления)

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений, 7722270922/770301001

(полное фирменное наименование, ИНН/КПП управляющей компании)

Дата и номер договора доверительного управления: от 08.10.2003 №22-03У048

Дата и время составления расчёта: 09.01.2018

1. Денежные средства на счетах

Наименование кредитной организации	Реквизиты договора банковского счёта		Реквизиты банковского счёта	Сумма денежных средств (руб.)
	дата	номер		
1	2	3	4	5
Банк ВТБ 24 (публичное акционерное общество)	07.08.2012	DA0173/1	40701810300000010173	22 913 698,68
Итого денежных средств на счетах				22 913 698,68

2. Денежные средства в депозитах

Наименование кредитной организации	Реквизиты договора банковского счёта		Реквизиты банковского счёта	Сумма денежных средств (руб.)	Проценты начисленные (руб.)
	дата	номер			
1	2	3	4	5	6
Итого денежных средств в депозитах (включая начисленные проценты)					0,00

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

Вид ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации в инвестиционном портфеле				0,00	

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

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

5. Облигации внешних облигационных займов Российской Федерации

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

6. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Вид ценных бумаг	Наименование субъекта Российской Федерации	Государственный регистрационный номер выпуска	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6	7
Гос.облигации субъектов РФ	Администрация Волгоградской области	RU35005VLO0	559,29500115	4 337	2 425 662,42	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Красноярского края	RU34013KNA0	1 008	24 000	24 192 000,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Красноярского края	RU35014KNA0	1 002,3	70 800	70 962 840,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Московской области	RU34011MOO0	1 003	348 900	349 946 700,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Московской области	RU35010MOO0	1 088	121 500	132 192 000,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Ставропольского края	RU35003STV0	1 072,20712818	326 911	350 516 304,48	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Министерство финансов Тверской области	RU34009TVE0	253,17500005	101 867	25 790 177,73	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Нижегородской области	RU34009NJG0	550,33	8 200	4 512 706,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Омской области	RU34002OMS0	423,76	9 720	4 118 947,20	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Омской области	RU35003OMS0	1 047	336 001	351 793 047,00	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Республики Коми	RU35011KOM0	310,83	14 220	4 420 002,60	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Администрация Волгоградской области	RU35007VLO0	1 044,79396266	47 935	50 082 198,60	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Республики Коми	RU35012KOM0	756,98	19 063	14 430 309,74	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Минфин Хакасии	RU35003HAK0	602,94	87 180	52 564 309,20	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Правительство Ханты - Мансийского автономного округа-Югры	RU35001HMN0	1 059,4	82 214	87 097 511,60	Расчет
Гос.облигации субъектов РФ	Правительство Ямало-Ненецкого автономного округа	RU35002YML0	1 043,5	235 362	245 600 247,00	Расчет

Гос.облигаци и субъектов РФ	Управление финансов Липецкой области	RU35008LIP0	598 ,2	74 102	44 327 816,40	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Финансовое управление Тамбовской области	RU35002TMB0	1 064 ,5	452	481 154,00	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Администрация Курской области	RU35001KUR0	1 008 ,9	42 271	42 647 211,90	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	ДФ ЯО	RU35013YRS0	462 ,15	115 204	53 241 528,60	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	ДФ ЯО	RU35014YRS0	1 068 ,8	999	1 067 731,20	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Министерство управления финансами Самарской области	RU35009SAM0	555 ,44500008	62 815	34 890 277,68	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Министерство управления финансами Самарской области	RU35010SAM0	516 ,6	783 272	404 638 315,20	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Министерство финансов Красноярского края	RU34010KNA0	1 063 ,7	6 158	6 550 264,60	Расчет
Гос.облигаци и субъектов РФ	Министерство финансов Красноярского края	RU34011KNA0	1 068 ,8	2 340	2 500 992,00	Расчет
Итого рыночная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации					2 360 990 255,15	

7. Муниципальные облигации

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

8. Облигации российских хозяйственных обществ

Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	3	3	4	5	6
"Мобильные ТелеСистемы" ПАО	4B02-02-04715-A-001 P	1 027 ,5	25 900	26 612 250,00	Расчет
АО "МХК "ЕвроХим"	4-02-31153-H	1 027 ,20103224	37 966	38 998 714,39	Расчет
АО "МХК "ЕвроХим"	4B02-01-31153-H-001 P	1 036 ,4	35 000	36 274 000,00	Расчет
АО "ПГК"	4-01-55521-E	1 033 ,8	9 487	9 807 660,60	Расчет
АО "ПГК"	4-05-55521-E	1 059 ,41959202	5 466	5 790 787,49	Расчет
АО "ПКТ"	4-01-03924-J	1 075 ,9	73 702	79 295 981,80	Расчет
АО "ПКТ"	4-03-03924-J	1 051	173 525	182 374 775,00	Расчет
АО "РН Банк"	4B020100170B001P	1 028	92 100	94 678 800,00	Расчет
АО "РН Банк"	4B020200170B001P	1 014 ,7	30 340	30 785 998,00	Расчет
АО "Россельхозбанк"	42103349B	1 011 ,6	5 775	5 841 990,00	Расчет
АО "Тойота Банк"	4B020103470B001P	1 003 ,4	180 000	180 612 000,00	Расчет
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-13-65018-D	1 025 ,8	8 938	9 168 600,40	Расчет
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-03-25642-H	1 002 ,2	1	1 002,20	Расчет
Банк "ВБРР" (АО)	4B020103287B001P	1 017	50 000	50 850 000,00	Расчет

Банк ПТБ (АО)	4B021200354B	1 018 ,1	88 795	90 402 189,50	Расчет
Банк ПТБ (АО)	4B021400354B	1 023 ,3	82 902	84 833 616,60	Расчет
Банк ПТБ (АО)	4B022500354B	1 005 ,1	176 990	177 892 649,00	Расчет
ЗАО "Трансмашхолдинг"	4B02-01-35992-H-001 P	1 041 ,8	284 000	295 871 200,00	Расчет
ОАО "РЖД"	4-30-65045-D	1 001 ,8	19 000	19 034 200,00	Расчет
ООО "Газпром капитал"	4B02-05-36400-R	1 061 ,9	124 572	132 283 006,80	Расчет
ООО "ДелоПортс"	4-01-36485-R	1 047 ,6	146 323	153 287 974,80	Расчет
ООО "ДФФ"	4B02-01-00356-R-001 P	1 001 ,8	26 600	26 647 880,00	Расчет
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-18-65018-D	996 ,3	4 289	4 273 130,70	Расчет
ООО "ЕвразХолдинг Финанс"	4-08-36383-R	1 073 ,3	282 297	302 989 370,10	Расчет
ООО "КТЖ Финанс"	4-01-00332-R	1 001 ,1	80 500	80 588 550,00	Расчет
ООО "Фольксваген Банк РУС"	41003500B	1 018 ,4	144 848	147 513 203,20	Расчет
ПАО "Акрон"	4B02-01-00207-A-001 P	1 042 ,1	2 007	2 091 494,70	Расчет
ПАО "Газпром нефть"	4B02-01-00146-A	1 051 ,9	2	2 103,80	Расчет
ПАО "МОЭСК"	4B02-08-65116-D	1 031 ,3	14 624	15 081 731,20	Расчет
ПАО "МОЭСК"	4B02-09-65116-D	1 025 ,6	10 700	10 973 920,00	Расчет
ПАО "НК "Роснефть"	4B02-02-00122-A-001 P	1 052	37 601	39 556 252,00	Расчет
ПАО "НК "Роснефть"	4B02-04-00122-A-001 P	1 038 ,4	567 800	589 603 520,00	Расчет
ПАО "ОГК-2"	4B02-02-65105-D-001 P	1 014 ,5	32 885	33 361 832,50	Расчет
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-21-65018-D	910	5	4 550,00	Расчет
ПАО "Силовые машины"	4B02-01-35909-H	1 015	104 596	106 164 940,00	Расчет
ПАО "Силовые машины"	4B02-02-35909-H	1 017 ,5	34 997	35 609 447,50	Расчет
ПАО "Совкомбанк"	4B020500963B	1 001 ,5	319 700	320 179 550,00	Расчет
ПАО "Транснефть"	4-03-00206-A	1 068 ,5	301 513	322 166 640,50	Расчет
ПАО "Транснефть"	4B02-03-00206-A-001 P	1 078 ,5	3 141	3 387 568,50	Расчет
ПАО "Транснефть"	4B02-05-00206-A	1 074 ,7	73 821	79 335 428,70	Расчет
ПАО "Транснефть"	4B02-05-00206-A-001 P	1 071 ,8	30 599	32 796 008,20	Расчет
ПАО "Транснефть"	4B02-06-00206-A-001 P	1 042 ,5	23 700	24 707 250,00	Расчет
ПАО "ЧТПЗ"	4B02-02-00182-A-001 P	1 037 ,4	61 700	64 007 580,00	Расчет
ПАО "Энел Россия"	4B02-06-50077-A	1 034 ,72626531	9 310	9 633 301,53	Расчет
АО "АИЖК" или АО "Агентство по ипотечному жилищному кредитованию"	4-11-00739-A	301 ,95	1 000	301 950,00	Расчет
ПАО АФК "Система"	4B02-04-01669-A-001 P	959 ,5	299 002	286 892 419,00	Расчет
ПАО АФК "Система"	4B02-06-01669-A-001 P	970 ,7	50 000	48 535 000,00	Расчет
ПАО РОСБАНК	4B021402272B	1 036 ,7	60 001	62 203 036,70	Расчет
Филиал ПТБ (АО) в г.Санкт-Петербурге	4B021500354B	1 012 ,1	195 400	197 764 340,00	Расчет
АО "АИЖК" или АО "Агентство по ипотечному жилищному кредитованию"	4-16-00739-A	595 ,44	4 231	2 519 306,64	Расчет
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021301326B	1 014 ,8	161	163 382,80	Расчет
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B022101326B	1 013 ,1	179 209	181 556 637,90	Расчет
АО "КБ ДельтаКредит"	4B020103338B001P	1 009	40 210	40 571 890,00	Расчет
Итого рыночная стоимость облигаций российских хозяйственных обществ				4 775 880 612,75	

8.1 Ценные бумаги международных финансовых организаций

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

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

Наименование эмитента	Категория и тип акций	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Рыночная цена (руб.)	Количество (шт.)	Рыночная стоимость (руб.)	Источник расчёта рыночной цены*
1	2	3	4	5	6	7
ОАО "НОВАТЭК"	Обыкновенные акции АО РФ	1-02-00268-E	674,6	1	674,60	Расчет
ПАО "Аэрофлот"	Обыкновенные акции АО РФ	1-01-00010-A	139,1	20	2 782,00	Расчет
ПАО "Интер РАО"	Обыкновенные акции АО РФ	1-04-33498-E	3,355504032	496	1 664,33	Расчет
ПАО "Ростелеком"	Обыкновенные акции АО РФ	1-01-00124-A	63,57	1	63,57	Расчет
Итого рыночная стоимость акций российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ					5 184,50	

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

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

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

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

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

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

13. Дебиторская задолженность

Средства пенсионных накоплений на специальных брокерских счетах	
Наименование брокера	Сумма средств (руб.)
1	2
Акционерное общество "Сбербанк КИБ"	829 790,36
Итого средств на специальных брокерских счетах	829 790,36

Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		
Наименование эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска)	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2	3
"Мобильные ТелеСистемы" ПАО	4B02-02-04715-A-001P	590 261,00
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B021301326B	4 454,87
АО "АЛЬФА-БАНК"	4B022101326B	3 689 913,31
АО "КБ ДельтаКредит"	4B020103338B001P	864 515,00
АО "МХК "ЕвроХим"	4-02-31153-H	64 542,20
АО "МХК "ЕвроХим"	4B02-01-31153-H-001P	742 000,00
АО "ПГК"	4-01-55521-E	316 865,80
АО "ПГК"	4-05-55521-E	152 173,44
АО "ПКТ"	4-01-03924-J	317 655,62
АО "ПКТ"	4-03-03924-J	5 644 768,25
АО "РН Банк"	4B020100170B001P	1 859 499,00
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-13-65018-D	10 368,08
АО "РН Банк"	4B020200170B001P	561 896,80
АО "Россельхозбанк"	42103349B	251 559,00
АО "Тойота Банк"	4B020103470B001P	1 231 200,00
АО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"	4-03-25642-H	36,33
Банк "ВБРР" (АО)	4B020103287B001P	955 000,00
Банк ПТБ (АО)	4B021200354B	702 368,45
Банк ПТБ (АО)	4B021400354B	1 964 777,40
Банк ПТБ (АО)	4B022500354B	194 689,00
ДФ ЯО	RU35013YRS0	72 578,52
ДФ ЯО	RU35014YRS0	10 129,86
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-18-65018-D	26 977,81
ЗАО "Трансмашхолдинг"	4B02-01-35992-H-001P	11 226 520,00
Министерство управления финансами Самарской области	RU35009SAM0	447 242,80
Министерство управления финансами Самарской области	RU35010SAM0	9 336 602,24
Министерство финансов Красноярского края	RU34010KNA0	40 704,38

Министерство финансов Красноярского края	RU34011KNA0	45 747,00
Министерство финансов Красноярского края	RU34013KNA0	413 040,00
Министерство финансов Красноярского края	RU35014KNA0	790 836,00
Министерство финансов Московской области	RU34011MOO0	216 318,00
Министерство финансов Московской области	RU35010MOO0	1 059 480,00
Министерство финансов Ставропольского края	RU35003STV0	4 740 209,50
"ФСК ЕЭС" ПАО	4-21-65018-D	75,00
Министерство финансов Тверской области	RU34009TVE0	238 368,78
Минфин Нижегородской области	RU34009NJG0	128 330,00
Минфин Омской области	RU34002OMS0	98 269,20
Минфин Омской области	RU35003OMS0	5 221 455,54
Минфин Республики Коми	RU35011KOM0	40 527,00
Минфин Республики Коми	RU35012KOM0	716 196,91
Минфин Хакасии	RU35003HAK0	590 208,60
ОАО "РЖД"	4-30-65045-D	159 220,00
ООО "Газпром капитал"	4B02-05-36400-R	4 161 950,52
ООО "ДелоПортс"	4-01-36485-R	2 047 058,77
Администрация Волгоградской области	RU35005VLO0	11 102,72
ООО "ДФФ"	4B02-01-00356-R-001P	29 526,00
ООО "ЕвразХолдинг Финанс"	4-08-36383-R	400 861,74
ООО "КТЖ Финанс"	4-01-00332-R	366 275,00
ООО "Фольксваген Банк РУС"	41003500B	6 752 813,76
ПАО "Акрон"	4B02-01-00207-A-001P	45 679,32
ПАО "Газпром нефть"	4B02-01-00146-A	63,86
ПАО "МОЭСК"	4B02-08-65116-D	272 298,88
ПАО "МОЭСК"	4B02-09-65116-D	335 338,00
ПАО "НК "Роснефть"	4B02-02-00122-A-001P	87 234,32
ПАО "НК "Роснефть"	4B02-04-00122-A-001P	7 937 844,00
Администрация Волгоградской области	RU35007VLO0	259 328,35
ПАО "ОГК-2"	4B02-02-65105-D-001P	414 351,00
ПАО "Силовые машины"	4B02-01-35909-H	2 361 777,68
ПАО "Силовые машины"	4B02-02-35909-H	790 232,26
ПАО "Совкомбанк"	4B020500963B	1 870 245,00
ПАО "Транснефть"	4-03-00206-A	10 151 942,71
ПАО "Транснефть"	4B02-03-00206-A-001P	116 279,82
ПАО "Транснефть"	4B02-05-00206-A	1 491 184,20
ПАО "Транснефть"	4B02-05-00206-A-001P	1 155 418,24
ПАО "Транснефть"	4B02-06-00206-A-001P	555 054,00
ПАО "ЧТПЗ"	4B02-02-00182-A-001P	2 264 390,00
Администрация Курской области	RU35001KUR0	755 805,48
ПАО "Энел Россия"	4B02-06-50077-A	95 706,80
ПАО АФК "Система"	4B02-04-01669-A-001P	4 093 337,38
ПАО АФК "Система"	4B02-06-01669-A-001P	1 048 500,00
ПАО РОСБАНК	4B021402272B	177 002,95
Правительство Ханты - Мансийского автономного округа-Югры	RU35001HMN0	123 321,00
Правительство Ямало-Ненецкого автономного округа	RU35002YML0	1 511 024,04
Управление финансов Липецкой области	RU35008LIP0	648 392,50
Филиал ГПБ (АО) в г.Санкт-Петербурге	4B021500354B	1 285 732,00
Финансовое управление Тамбовской области	RU35002TMB0	474,60

АО "АИЖК" или АО "Агентство по ипотечному жилищному кредитованию"	4-11-00739-A	1 080,00
АО "АИЖК" или АО "Агентство по ипотечному жилищному кредитованию"	4-16-00739-A	9 181,27
Итого дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям		109 365 388,86

Прочая дебиторская задолженность	
Наименование дебиторской задолженности	Сумма дебиторской задолженности (руб.)
1	2
Итого прочая дебиторская задолженность	0,00
Итого дебиторская задолженность (руб.)	110 195 179,22

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

7 269 984 930,30 руб. **

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

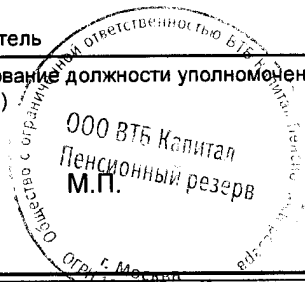
** Рассчитывается как сумма итоговых статей по активам 1 - 13.

Руководитель

(Наименование должности уполномоченного лица управляющей компании)

(подпись)

(И.О. Фамилия)



Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-137888F025		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	10.01.2018 10:52:21
Подписано	'1. Волгин Олег Николаевич дата и время ЭП 09.01.2018 13:57:57 UTC [00126-8] Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 10.01.2018 7:48:10 UTC [00001-50] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании
7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	245 500.82119	245 500.82119
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	32 595.37388	32 595.37388
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	78 601.66605	78 601.66605
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	144.55239	144.55239
- финансовый результат от переоценки активов	014	134 159.22887	134 159.22887
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	0.00000
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 601.27437	1 601.27437
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	513.54627	513.54627
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	1 087.72810	1 087.72810
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	0.00000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	0.00000
- оплата прочих услуг	025	0.00000	0.00000
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	7 311 609.54343
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	2 737.48573
В том числе переданные :		
в январе		591.98244
в феврале		4.87300
в марте		2 140.63029
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	80 451.94298
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	1 601.27437
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	78 850.66861
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	7 313.81299
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	513.54627
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	6 800.26672
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	245 500.82119
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		3.3600
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

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-122804F070		
Дата и время отправки	05.04.2017 10:30:30	Дата и время приёма	05.04.2017 10:33:32
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 04.04.2017 16:44:41 UTC [00126-9] Электронная подпись верна 2. Лукоянов Владимир Александрович дата и время ЭП 05.04.2017 7:15:02 UTC [00001-1] Электронная подпись верна		



Беднова В.В.



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

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	209 875.21537	455 376.03656
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	13 398.27057	45 993.64445
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	75 959.72936	154 561.39541
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	29.68632	174.23871
- финансовый результат от переоценки активов	014	120 487.52912	254 646.75799
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	0.00000
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 318.59293	2 919.86730
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	473.89843	987.44470
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	779.69450	1 867.42260
- оплата услуг аудитора	023	65.00000	65.00000
- расходы на обязательное страхование	024	0.00000	0.00000
- оплата прочих услуг	025	0.00000	0.00000
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	7 032 252.57445
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	11 042.04833
В том числе переданные :		
в январе		591.98244
в феврале		4.87300
в марте		2 140.63029
в апреле		4 430.49768
в мае		3 325.57800
в июне		548.48692
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	77 439.27491
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	2 919.86730
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	74 519.40761
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	7 039.93407
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	987.44470
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	6 052.48937
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	455 376.03656
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		6.4700
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

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-127374F070		
Дата и время отправки	05.07.2017 12:26:27	Дата и время приёма	05.07.2017 12:28:32
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 04.07.2017 18:37:45 UTC [00126-9] Электронная подпись верна 2. Лукьянов Владимир Александрович дата и время ЭП 05.07.2017 9:25:55 UTC [00001-1] Электронная подпись верна		



Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	213 372.21330	668 748.24986
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	3 010.04937	49 003.69382
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	58 898.79258	213 460.18799
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	214.96325	389.20196
- финансовый результат от переоценки активов	014	151 248.40810	405 895.16609
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	0.00000
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 770.30414	4 690.17144
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	478.00970	1 465.45440
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	382.23361	2 249.65621
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	65.00000
- расходы на обязательное страхование	024	910.06083	910.06083
- оплата прочих услуг	025	0.00000	0.00000
Вознаграждение управляющей компании*	030	0.00000	0.00000

* Указывается в отчете за 4-й квартал

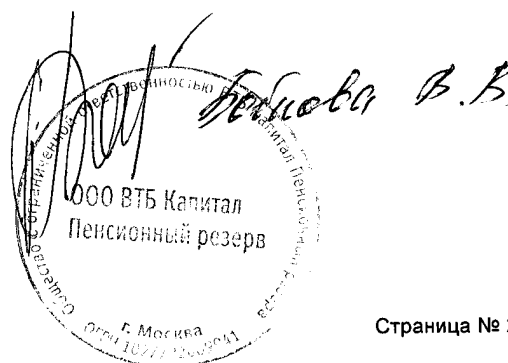
2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	6 997 188.69895
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	12 426.00345
В том числе переданные :		
в январе		591.98244
в феврале		4.87300
в марте		2 140.63029
в апреле		4 430.49768
в мае		3 325.57800
в июне		548.48692
в июле		412.38797
в августе		0.00000
в сентябре		971.56715
в октябре		0.00000
в ноябре		0.00000
в декабре		0.00000

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	77 058.38400
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	4 690.17144
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	72 368.21256
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	7 005.30763
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	1 465.45440
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	5 539.85323
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	668 748.24986
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		9.5500
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

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-132646F070		
Дата и время отправки	06.10.2017 16:39:40	Дата и время приёма	06.10.2017 16:45:50
Подписано	'1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 05.10.2017 16:55:49 UTC 117 Электронная подпись верна 2. Лукьянов Владимир Александрович дата и время ЭП 06.10.2017 13:40:02 UTC 0 Электронная подпись верна'		



Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	219 857.54552	888 605.79538
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-626.72247	48 376.97135
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	77 425.35411	290 885.54210
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	49.56403	438.76599
- финансовый результат от переоценки активов	014	143 009.34985	548 904.51594
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	0.00000
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	1 377.70047	6 067.87191
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	497.17438	1 962.62878
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	906.18701	3 155.84322
- оплата услуг аудитора	023	0.00000	65.00000
- расходы на обязательное страхование	024	-25.66092	884.39991
- оплата прочих услуг	025	0.00000	0.00000
Вознаграждение управляющей компании*	030	88 860.57954	88 860.57954

* Указывается в отчете за 4-й квартал

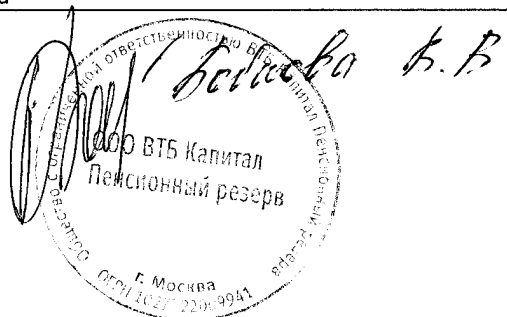
2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	7 032 840.33034
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	13 502.67269
В том числе переданные :		
в январе		591.98244
в феврале		4.87300
в марте		2 140.63029
в апреле		4 430.49768
в мае		3 325.57800
в июне		548.48692
в июле		412.38797
в августе		0.00000
в сентябре		971.56715
в октябре		446.78164
в ноябре		0.00000
в декабре		629.88760

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	77 451.64323
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	6 067.87191
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	71 383.77132
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	7 041.05847
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	1 962.62878
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	5 078.42969
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	888 605.79538
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		12.6200
Вознаграждение управляющей компании **	100	88 860.57954
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10.0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		1.2600

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-138544F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	18.01.2018 18:32:43
Подписано	'1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 18.01.2018 14:04:47 UTC 117 Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 18.01.2018 15:26:02 UTC -49 Электронная подпись верна'		



Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

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

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами
пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО -
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	7 357 302.15965	7 357 302.15965
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	2 737.48573	2 737.48573
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	245 500.82119	245 500.82119
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	937 498.40426	937 498.40426
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 601.27437	1 601.27437
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	6 666 440.78794	6 666 440.78794

* для отчёта за 4 квартал

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-122802F060		
Дата и время отправки	05.04.2017 10:30:30	Дата и время приёма	05.04.2017 10:33:33
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 04.04.2017 16:44:40 UTC [00126-9] Электронная подпись верна 2. Лукьянов Владимир Александрович дата и время ЭП 05.04.2017 7:15:02 UTC [00001-1] Электронная подпись верна		



Беркова В.В.

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У. средствами
пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

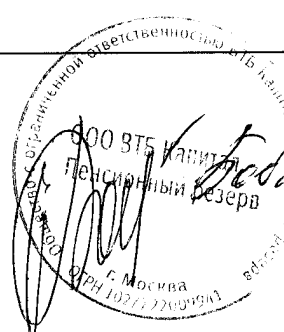
Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв ООО -
Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	6 666 440.78794	7 357 302.15965
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	8 304.56260	11 042.04833
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	209 875.21537	455 376.03656
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	13 463.13231	950 961.53657
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 318.59293	2 919.86730
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	6 869 838.84067	6 869 838.84067

* для отчёта за 4 квартал

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-127372F060		
Дата и время отправки	05.07.2017 12:26:26	Дата и время приёма	05.07.2017 12:28:33
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 04.07.2017 18:36:57 UTC [00126-9] Электронная подпись верна 2. Лукоянов Владимир Александрович дата и время ЭП 05.07.2017 9:25:18 UTC [00001-1] Электронная подпись верна		



Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У.
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

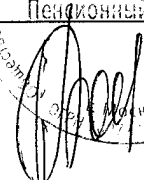
Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв
ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	6 869 838.84067	7 357 302.15965
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 383.95512	12 426.00345
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	213 372.21330	668 748.24986
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	14 072.79730	965 034.33387
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 770.30414	4 690.17144
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0.00000	0.00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	7 068 751.90765	7 068 751.90765

* для отчёта за 4 квартал

Принято по СЭД с адреса	operado@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00126-132644F060		
Дата и время отправки	06.10.2017 16:38:38	Дата и время приёма	06.10.2017 16:45:51
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 05.10.2017 16:55:48 UTC 117 Электронная подпись верна		
	2. Лукоянов Владимир Александрович дата и время ЭП 06.10.2017 13:39:32 UTC 0 Электронная подпись верна		


 Вероника В.В.

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2017 года

Общество с ограниченной ответственностью ВТБ Капитал Пенсионный резерв Д.У.
средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7722270922/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У048 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-ВТБ Капитал Пенсионный Резерв
ООО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У048)-

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	7 068 751.90765	7 357 302.15965
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 076.66924	13 502.67269
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	219 857.54552	888 605.79538
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	18 323.49164	983 357.82551
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	1 377.70047	6 067.87191
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	88 860.57954	88 860.57954
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	7 181 124.35076	7 181 124.35076

* для отчёта за 4 квартал

0

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru
Исходящий рег. номер	VTB00126-138532F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приема	18.01.2018 18:32:44
Подписано	1. Мищенко Вероника Николаевна дата и время ЭП 18.01.2018 13:46:02 UTC 117 Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 18.01.2018 15:25:26 UTC -49 Электронная подпись верна

Вероника В.В.

Акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит»

(АО АК «Арт-Аудит») ИНН 4101084163 / КПП 771401001

Адрес местонахождения: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, стр. 22

Тел./факс: +7(495) 374-85-20; e-mail: mail@art-audit.com, http://www.art-audit.com

ДОВЕРЕННОСТЬ № 29

Первое ноября две тысячи семнадцатого года

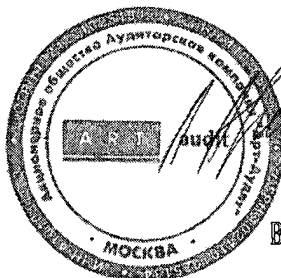
г. Москва

Акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит», ИНН/КПП 4101084163/771401001, ОГРН 1024101025134, в лице **Генерального директора Айрапетян Людмилы Анатольевны**, действующей на основании Устава, настоящей доверенностью уполномочивает руководителя департамента аудита инвестиционных предприятий, бирж, внебюджетных фондов **Нестерову Ирину Владимировну** (паспорт серии 45 15 № 308656 выдан 05.09.2015 Отделом УФМС России по гор. Москве по району Ивановское, к/п 770-050, зарегистрирована по адресу: г. Москва, ул. Магнитогорская, д. 11, кв. 66, ОРНЗ 21706008300, Квалификационный аттестат аудитора № 01-000277), подписывать аудиторские заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций, с которыми заключены договоры на оказание аудиторских услуг.

Настоящая Доверенность выдана сроком на три года без права передачи полномочий третьим лицам.

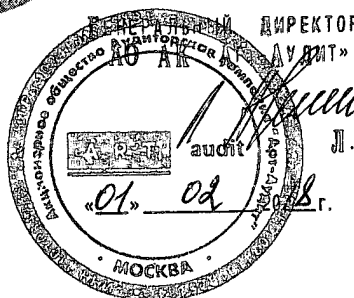
Подпись представителя **Нестеровой Ирины Владимировны**  удостоверяю.

Генеральный директор



ВЕРНО

Л.А. Айрапетян



Л.А. АИРАПЕТАН

1 ✓

Резолюция, прошитуровано
и утверждено печатью
Л.С. (подпись)) листов
Руководитель департамента
адм. А.А. «Арт-Аудит»
Нестеров Юрий Владимирович

