

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**ОБ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕГИОН ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
ПО ОПЕРАЦИЯМ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ
СРЕДСТВАМИ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ**

ЗА 2023 ГОД

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» Фонду пенсионного и социального страхования Российской Федерации

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений (далее – Отчетность специального назначения) АО «РЕГИОН ЭсМ», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса Управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений, составленного по операциям со средствами пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2023;
- Отчета о финансовых результатах Управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений, составленного по операциям со средствами пенсионных накоплений, за 2023 год;
- Пояснений к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средств пенсионных накоплений за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации;
- Отчетов об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2023 года;
- Отчетов о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2023 года;
- Пояснений к отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации за 2023 год.

Приложение:

- Итоговый акт передачи средств пенсионных накоплений за 2023 год.

По нашему мнению, прилагаемая Отчетность специального назначения АО «РЕГИОН ЭсМ» по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также за год, закончившийся на указанную дату, подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями к составлению бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленными Федеральным Законом от 24.07.2002 №111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», Указанием Банка России от 31.10.2018 №4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда», Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5708-У «Об объемах, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», Указанием Банка России от 05.10.2022 N 6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – нормативно-правовые акты Российской Федерации).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит Отчетности специального назначения» настоящего заключения.

Мы независимы в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

Важные обстоятельства: принципы учета и ограничение распространения

Мы обращаем внимание на Пояснения к отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации за 2023 год, в которых указаны нормативные требования в отношении составления Отчетности специального назначения. Прилагаемая Отчетность специального назначения составлена с целью отражения соблюдения Управляющей компанией требований, установленных указанными нормативно-правовыми актами Российской Федерации в отношении составления бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений. Следовательно, данная Отчетность специального назначения может быть непригодна для иной цели. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства Управляющей компании и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за Отчетность специального назначения

Руководство Управляющей компании несет ответственность за подготовку указанной Отчетности специального назначения в соответствии с требованиями к составлению бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленными нормативно-правовыми актами Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство Управляющей компании считает необходимой для подготовки Отчетности специального назначения, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой Отчетности специального назначения.

Ответственность аудитора за аудит Отчетности специального назначения

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что Отчетность специального назначения не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 специального назначения.

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

- › выявляем и оцениваем риски существенного искажения Отчетности специального назначения 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;

- › 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;

- › оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Управляющей компании, и соответствующего раскрытия информации руководством Управляющей компании;

» проводим оценку представления Отчетности специального назначения в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли Отчетность специального назначения лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Ирина Ефремовна Авдеева,

действующая от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 002-АК-2024 от 12.01.2024,
руководитель аудита,
по результатам которого
выпущено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606077496)

11 марта 2024 года



Аудируемое лицо

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"
ОГРН 1027739046895
123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, 1-й
Красногвардейский пр-д, д.22, стр.1, этаж 16, пом.А16, комн.7
Договор доверительного управления средствами пенсионных
накоплений № 22-03У023 от 08.10.2003

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Мариллион»
ОГРН 1027700190429
129090, РФ, г. Москва, Протопоповский пер., д.25, корп. А
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество»
ОРНЗ 11606054861

Бухгалтерский баланс Доверительного управляющего Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" по договору № 22-03У023 от 08.10.2003 на 31 декабря 2023 г.

Организация Учредитель управления Социальный фонд России

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Федеральное государственное унитарное предприятие/

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) РОССИЯ, 115419, г. Москва, ул. Шаболовка, дом № 4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2023
00031590		
7706016118		
84.30		
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Мариллион»

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7706232172

ОГРН/
ОГРНИП 1027700190429

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные 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	-	-	-
1.1.	Дебиторская задолженность	1230	1 179	5 626	3 795
	в том числе:	12302	97	55	144
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 082	5 571	3 651
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	63 891	257 880	236 190
	в том числе:	12402	63 891	257 880	235 891
	Депозитные вклады	12403	-	-	-

5

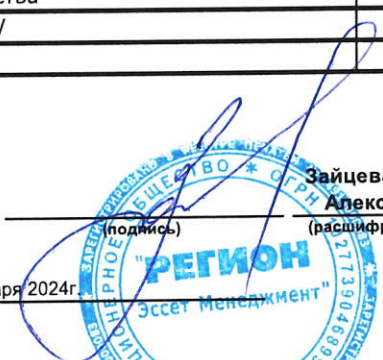
	Обратное РЕПО, (прочие средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям)	12404	-	-	299
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	208 620	1212	123
	в том числе: Расчетные счета	12504	208 620	1212	123
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	273 690	264 718	240 108
	БАЛАНС	1600	273 690	264 718	240 108

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 954	19 983	5 680
	Итого по разделу III	1300	13 954	19 983	5 680
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
1.2.	Кредиторская задолженность	1520	1 606	2263	637
	в том числе:		1 606	2263	637
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	258 130	242 472	233 791
	Итого по разделу V	1500	259 736	244 735	234 428
	БАЛАНС	1700	273 690	264 718	240 108

Руководитель

31 Января 2024г.


 Зайцева Екатерина
 Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах Доверительного управляющего
Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" по договору
№ 22-03У023 от 08.10.2003
за январь - декабрь 20 23 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2023
Организация Учредитель управления Социальный фонд России	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706016118		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2			
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ		
		384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь -	январь -
			За декабрь 20 23 г. ³	За декабрь 20 22 г. ⁴
3.1	Выручка ⁵	2110	620 797	440 946
3.2	Себестоимость продаж	2120	(620 372)	(437 331)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	425	3 615
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.3	Управленческие расходы	2220	(2 065)	(2 640)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 417)	975
3.4	Проценты к получению	2320	24 023	19 773
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.5	Прочие доходы	2340	1 255	2 055
3.6	Прочие расходы	2350	(9 684)	(2 820)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 954	19 983
	Налог на прибыль ⁷	2410		
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 954	19 983

4

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь - За декабрь 20 23 г. ³	январь - За декабрь 20 22 г. ⁴
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	13 954	19 983
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Зайцева Екатерина Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средств Социального фонда России за 2023 г.
по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.**

Бухгалтерский учет операций по доверительному управлению в рамках договора осуществлялся на основании учетной политики, принятой управляющей компанией в соответствии с общими рекомендациями, определенными **ВТБ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМ ДЕПОЗИТАРИЕМ АО В ОТНОШЕНИИ СРЕДСТВ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ**.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, применимыми к отчетности доверительного управляющего по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, в частности:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ;
 - Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
 - Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 N 97н «Об утверждении указаний об отражении в бухгалтерском учете организаций операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом»,
- а также в соответствии с основными принципами учетной политики.

Основные принципы Учетной политики 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 10.12.02 № 126н.;
- Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" ПБУ 3/2006, утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.06. № 154н

Управляющая компания ведет отдельный учет по каждому инвестиционному портфелю, не допуская смешения имущества средств пенсионных накоплений, в том числе с имуществом, принадлежащим Управляющей компании. В целях организации обособленного учета денежных средств, переданных в доверительное управление Социальным Фондом России, Управляющей компанией открыт отдельный счет доверительного управления для инвестиционного портфеля в банке в российских рублях.

Бухгалтерская отчетность по средствам пенсионных накоплений, переданных Фондом в доверительное управление, представляется Управляющей компанией в адреса регулирующих органов и ВТБ Специализированный депозитарий АО в установленный срок и с подписью руководителя Управляющей компании.

Основные аспекты учетной политики.

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

- 1.1. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- 1.2. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Управляющей компании на их приобретение.
- 1.3. Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений

являются суммы стоимости покупки ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг

- 1.4. 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 операционные расходы на 91 счете «Прочие расходы и доходы»
- 1.5. 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.
- 1.6. Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности как дебиторская задолженность на счете 76 субсчет «Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по ценным бумагам».
- 1.7. Ценные бумаги, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте, учитываются в иностранной валюте. Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности их стоимость подлежит перерасчету в рубли по курсу Центрального банка Российской Федерации для этой иностранной валюты по отношению к рублю.

2. Порядок переоценки активов и обязательств

- 2.1 Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности на конец квартала и на дату расчета возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.
- 2.2 Расчет рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, производится в соответствии с Правилами определения текущей рыночной стоимости и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления Социального Фонда России, находящиеся в доверительном управлении Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент».
- 2.3 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).
- 2.4 Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности на конец квартала и на дату расчета возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

3. Правила стоимостной оценки активов при выбытии

- 3.1 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой средней себестоимостью, которая определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления стоимости вида ценных бумаг на их количество. Промежуточный результат не округляется.
- 3.2 Результат от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда, выявленный на соответствующих счетах учета, списывается ежегодно и на дату расчета возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд на счет 86 "Целевые

финансирование и поступления", субсчет "Прирост или уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений". По дебету указанного субсчета отражается уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений, а по кредиту - прирост стоимости средств пенсионных накоплений.

3.3 В конце отчетного года итоговый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений с субсчета "Прирост или уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений" счета 86 "Целевые финансирование и поступления" списывается на субсчет "Средства пенсионных накоплений на начало отчетного года" этого же счета.

3.4 В конце отчетного года сумма средств пенсионных накоплений, учитываемая на субсчете "Средства пенсионных накоплений, переданные в течение отчетного года" счета 86 "Целевые финансирование и поступления" списывается на субсчет "Средства пенсионных накоплений на начало отчетного года" этого же счета.

4. Порядок признания расходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

4.1 Начисление вознаграждения Специализированного депозитария и Управляющей компании производится в последний рабочий день периода, за который указанные вознаграждения начисляются.

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

5. Порядок формирования доходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

5.1 Начисление процентов (дохода) по облигациям и иным аналогичным долговым ценным бумагам, составляющим имущество средств пенсионных накоплений, проценты по депозиту отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Дивиденды, проценты (доход) по ценным бумагам к получению" и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в момент погашения купона, расчета процентов по условиям проспекта эмиссии или иного договора. После получения процентов (дохода) по облигациям, депозитным вкладам, 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", субсчет "Дивиденды, проценты (доход) по ценным бумагам к получению".

5.2 Полученные Управляющей компанией в счет увеличения средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление, дивиденды по акциям, отражаются записью по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" после получения Управляющей компанией указанных доходов на счета активов доверительного управления.

6. Порядок отражения в учете курсовых разниц по активам и обязательствам, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

6.1 Стоимость активов и обязательств (денежных средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах с юридическими лицами, а также других активов и обязательств по доверительному управлению), выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

6.2 Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу Центрального банка Российской Федерации для этой иностранной валюты по отношению к рублю, должен производиться на дату

совершения операции в иностранной валюте, на последний день отчетного квартала, а также на день расчета возвращаемых Фонду средств пенсионных накоплений.

6.3 Курсовые разницы по валютным счетам и операциям, произведенным в иностранной валюте, возникающие по операциям по пересчету стоимости активов и обязательств, отражаются на счете 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет "Доход от переоценки". Положительные курсовые разницы учитываются по кредиту, а отрицательные курсовые разницы по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет "Расход от переоценки".

6.4 Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой.

7. Основные принципы формирования учетной политики

7.1 Активы и обязательства по инвестиционному портфелю существуют обособленно от активов и обязательств других клиентов доверительного управления и собственно самой управляющей компании (допущение имущественной обособленности);

7.2 Управляющая компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

7.3 Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года другому (допущение последовательности применения учетной политики);

7.4 Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

7.5 Принятая учетная политика обеспечивает:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- отражение, в бухгалтерском учете факторов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности и величины организации (требование рациональности).

8. Вступительные и сравнительные данные

- Данные бухгалтерского баланса на начало 2023 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2022 года.
- В сравнительные данные в отчете о финансовых результатах за 2023 год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2022 год.

9. Расшифровка отдельных строк обособленного баланса

9.1 Расшифровка наличия и движения дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в пояснении №1.

9.2 В пояснении №2 представлено наличие и движение финансовых вложений. Финансовые вложения на конец отчетного года составляют 63 891 тыс. руб. В состав финансовых вложений входят:

1) облигации предприятий и организаций – 7 218 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Газпром капитал ООО	4B02-04-36400-R	1 960	1 842
ОАО "РЖД"	4B02-12-65045-D-001P	3 208	3 202
ПАО "НК "Роснефть"	4B02-04-00122-A-001P	2 207	2 174

2) государственные облигации, облигации субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления – 36 559 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Минфин России	26241RMFS	41 250	36 559

3) Обратное РЕПО, (прочие средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям) – 20 114 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Покупка РЕПО от 28.12.2023, в обеспечении Минфин России, 26233RMFS	1	19 999
Покупка РЕПО от 29.12.2023, в обеспечении Минфин России, 29024RMFS	1	115

В бухгалтерском балансе прибыль прошлых лет отражена в строке 1550 «Прочие обязательства».

- а. В пояснении №3 представлена расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.
- б. Обособление средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление и ведение по ним отдельного бухгалтерского учета подтверждается такими первичными документами как:
 - а. договоры с банками на открытие и ведение расчетного счета
 - б. договоры со специализированными депозитариями на осуществление операций учета, хранения и контроля средств пенсионных накоплений
 - с. договоры страхования имущества, переданного в управление

- d. договоры на информационные услуги
- e. договоры на брокерское обслуживание
- f. договоры на аудит
- g. поручения на оплату
- h. счета на оплату
- i. отчеты брокера о проведенных операциях
- j. счета-фактуры
- k. Акты приема-передачи
- l. Отчеты депозитария об исполненных поручениях
- m. Выписки по счету депо
- n. Выписки по расчетному счету
- o. Платежные поручения на перевод и получение денежных средств
- p. Другие документы, являющиеся оправдательными первичными документами по отражению хозяйственных операций в соответствии с требованиями, установленными нормативными правовыми актами.

Генеральный директор

31 января 2024 года



Е. А. Зайцева

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средствами Социального фонда России за 2023 г. по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.**

1. Дебиторская и кредиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		поступление						выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	примитающие проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	5 626	(-)	3 305 770	(-)	(3 310 217)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1 179	(-)
	за 20 22 г. ²	3 795	(-)	3 822 485	(-)	(3 820 654)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	5626	(-)
в том числе:	за 20 23 г. ¹	55	(-)	3 266 480	(-)	(3 266 438)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	97	(-)
	за 20 22 г. ²	144	(-)	3 681 054	(-)	(3 681 143)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	55	(-)
Расчеты с брокером	за 20 23 г. ¹	5 524	(-)	25 055	(-)	(30 032)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	547	(-)
	за 20 22 г. ²	3 606	(-)	33 915	(-)	(31 997)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	5524	(-)
накопленный купонный доход	за 20 23 г. ¹	0	(-)	10 570	(-)	(10 110)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	460	(-)
	за 20 22 г. ²	0	(-)	4 676	(-)	(4 676)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	0	(-)
проценты по банковским вкладам	за 20 23 г. ¹	47	(-)	3 665	(-)	(3 637)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	75	(-)
	за 20 22 г. ²	45	(-)	102 840	(-)	(102 838)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	47	(-)
Прочие дебиторы	за 20 23 г. ¹	5 626	(-)	3 305 770	(-)	(3 310 217)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1179	(-)
	за 20 22 г. ²	3795	(-)	3 822 485	(-)	(3 820 654)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	5626	(-)

тыс. руб.

15

1.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	2263	2131	-	(2788)	(-)	(-)	1606
	за 20 22 г. ²	637	2678	-	(1052)	(-)	(-)	2263
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 23 г. ¹	2263	2131	-	(2788)	(-)	(-)	1606
	за 20 22 г. ²	637	2678	-	(1052)	(-)	(-)	2263
Прочие кредиторы	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Итого	за 20 23 г. ¹	2263	2131	-	(2788)	(-)	(-)	1606
	за 20 22 г. ²	637	2678	-	(1052)	(-)	(-)	2263

Е.А. Зайцева



Генеральный директор

31 Января 2024 года

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средствами Социального фонда России за 2023 г. по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.**

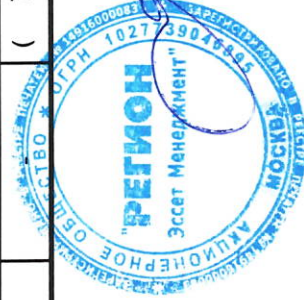
2. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		Тыс. руб.	
		первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость		накопленная коррективировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷					
Долгосрочные - всего	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего, в том числе:	за 20 23 г. ¹	256 678	1202	2 745 114	(2 934 936)	4485	-	(8652)	66 856	(2965)	
	за 20 22 г. ²	240 820	(4630)	3 562 721	(3 546 863)	6597	-	(765)	256 678	1202	
акции	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	за 20 23 г. ²	256 678	1202	414 921	(624 857)	4485	-	(8652)	46 742	(2965)	
	за 20 22 г. ¹	240 521	(4630)	460 084	(443 927)	6597	-	(765)	256 678	1202	
депозиты	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
обратное РЕПО (прочие средства, предоставленные НФО)	за 20 23 г. ²	-	-	2 330 193	(2 310 079)	-	-	-	20 114	-	
	за 20 22 г. ¹	299	-	3 102 637	(3 102 936)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	за 20 23 г. ¹	256 678	1202	2 745 114	(2 934 936)	4485	-	(8652)	66 856	(2 965)	
	за 20 22 г. ²	240 820	(4630)	3 562 721	(3 546 863)	6597	-	(765)	256 678	1 202	

Генеральный директор

31 Января 2024 года

Е.А. Зайцева



Handwritten signature

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средств Социального фонда России за 2023 г. по Договору № 22-03У023 от
08.10.03 г.**

3. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

3.1 Выручка

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Продажа облигации (тело) (гос. и муницип.)	541 639	305 565	236 074
Продажа облигации (тело) (корп.)	79 158	135 381	-56 223
Итого доходы	620 797	440 946	179 851

3.2 Себестоимость продаж

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Продажа облигации (тело) (гос. и муницип.)	541 376	303 625	237 751
Продажа облигации (тело) (корп.)	78 996	133 706	-54 710
Итого расходы	620 372	437 331	183 041

3.3 Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Биржевая комиссия	136	73	63
Брокерские расходы	87	56	31
Комиссия банка	1	1	0
Расходы по аудиторской проверке	95	90	5
Расходы по вознаграждению управляющего	1 606	2263	-657
Расходы по услугам спешдепозитария	127	124	3
Обязательное страхование имущества	13	33	-20
Итого расходы	2 065	2640	-575

3.4 Проценты к получению

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Доход от погашения НКД (гос. и муницип.)	2 287	1 557	730
Доход от погашения НКД (корп.)	1 713	3 043	-1 330
Доход от реализации НКД (гос. и муницип.)	1 382	608	774
Доход от реализации НКД (корп.)	469	692	-223
Переоценка по рыночной стоимости НКД	6 800	8 038	-1 238
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	10 569	4 676	5 893
Проценты по сделкам обратного РЕПО	803	1 159	-356
Итого доходы	24 023	19 773	4 250

3.5 Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение прирост/-уменьшение) (+)
Переоценка по рыночной стоимости (гос. и муницип.)	709	709	0
Переоценка по рыночной стоимости (корп.)	272	1 346	-1 074
Курсовая разница	274	0	274
Итого доходы	1 255	2 055	-800

3.6 Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год	Изменение прирост/-уменьшение) (+)
Переоценка по рыночной стоимости (гос. и муницип.)	9 106	1 377	7 729
Переоценка по рыночной стоимости (корп.)	527	1 443	-916
Курсовая разница	51	0	51
Итого расходы	9 684	2 820	6 864

Генеральный директор

31 Января 2024 года



Е.А. Зайцева

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	262 454,86873	262 454,86873
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	929,16544	929,16544
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	4 134,99848	4 134,99848
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	2 306,83736	2 306,83736
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	211,63595	211,63595
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	265 000,55934	265 000,55934

* для отчёта за 4 квартал



Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00108-1441939F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.04.2023 17:37:51
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.04.2023 14:32:02 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 04.04.2023 11:17:40 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	265 000,55934	262 454,86873
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	823,03835	1 752,20379
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	5 448,30456	9 583,30304
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	2 018,71190	4 325,54926
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	125,29590	336,93185
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	269 127,89445	269 127,89445

* для отчёта за 4 квартал



Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

[Handwritten signature]

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1469647F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.07.2023 18:06:34
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.07.2023 15:05:01 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 03.07.2023 15:08:58 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных
накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	269 127,89445	262 454,86873
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	43,47242	1 795,67621
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	-2 838,96006	6 744,34298
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	353,19290	4 678,74216
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	87,18812	424,11997
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	265 892,02579	265 892,02579

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1499076F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.10.2023 12:37:09
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.10.2023 9:32:32 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 03.10.2023 11:06:40 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

22

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании
7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	265 892,02579	262 454,86873
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	37,46881	1 833,14502
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	9 313,52021	16 057,86319
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 479,22977	6 157,97193
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	64,55629	488,67626
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	1 605,78632	1 605,78632
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	272 093,44243	272 093,44243

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании




Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1531776F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	11.01.2024 19:21:56
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 11.01.2024 16:17:31 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Овчинникова Наталья Леонидовна дата и время ЭП 11.01.2024 7:50:37 UTC [00174160697] Электронная подпись верна'

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭСМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	4 134,99848	4 134,99848
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-116,90058	-116,90058
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	3 197,55185	3 197,55185
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	1 377,53435	1 377,53435
- финансовый результат от переоценки активов	014	-486,45694	-486,45694
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	163,26980	163,26980
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	211,63595	211,63595
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	18,17810	18,17810
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	84,76142	84,76142
- оплата услуг аудитора	023	95,00000	95,00000
- расходы на обязательное страхование	024	13,44043	13,44043
- оплата прочих услуг	025	0,25600	0,25600
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* 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	263 762,22056
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	929,16544
В том числе переданные :		
в январе		0
в феврале		166,86911
в марте		762,29633
в апреле		0
в мае		0
в июне		0
в июле		0
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Получено по СЭД : Отчёт о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	2 909,48657
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	211,63595
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 697,85062
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	264,49878
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	18,17810
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	246,32068
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	4 134,99848
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		1,5700
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
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



Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00108-1441943F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.04.2023 17:37:52
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.04.2023 14:33:02 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 04.04.2023 11:22:43 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

25

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	5 448,30456	9 583,30304
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	478,05578	361,15520
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	2 773,51809	5 971,06994
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	2 002,46758	3 380,00193
- финансовый результат от переоценки активов	014	50,66910	-435,78784
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	143,59401	306,86381
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	125,29590	336,93185
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	17,64904	35,82714
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	107,45486	192,21628
- оплата услуг аудитора	023	0	95,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	13,44043
- оплата прочих услуг	025	0,19200	0,44800
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* 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	264 761,13917
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	1 752,20379
В том числе переданные :		
в январе		0
в феврале		166,86911
в марте		762,29633
в апреле		614,03835
в мае		209,00000
в июне		0
в июле		0
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Получено по СЭД : Отчёт о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	2 926,62124
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	336,93185
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 589,68939
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	266,05648
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	35,82714
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	230,22934
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	9 583,30304
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		3,6100
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
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

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1470238F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.07.2023 18:11:34
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.07.2023 15:06:01 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 04.07.2023 14:36:36 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

[Handwritten mark]

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭСМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

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	-2 838,96006	6 744,34298
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	119,19389	480,34909
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	4 788,25807	10 759,32801
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	473,14972	3 853,15165
- финансовый результат от переоценки активов	014	-8 493,34839	-8 929,13623
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	273,78665	580,65046
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	87,18812	424,11997
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	17,94047	53,76761
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	69,02365	261,23993
- оплата услуг аудитора	023	0	95,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	13,44043
- оплата прочих услуг	025	0,22400	0,67200
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* 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	265 292,00303
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	1 795,67621
В том числе переданные :		
в январе		0
в феврале		166,86911
в марте		762,29633
в апреле		614,03835
в мае		209,00000
в июне		0
в июле		43,47242
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Получено по СЭД : Отчёт о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	2 932,67953
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	424,11997
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 508,55956
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	266,60723
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	53,76761
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	212,83962
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	6 744,34298
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		2,5300
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
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

Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1499078F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	04.10.2023 12:37:10
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 04.10.2023 9:33:32 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Новикова Надежда Александровна дата и время ЭП 03.10.2023 11:06:41 UTC [00433826515] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2023 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭСМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

Наименование показателей	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.	010	9 313,52021	16 057,86319
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	-55,48061	424,86848
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	1 891,57384	12 650,90185
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	6 716,42034	10 569,57199
- финансовый результат от переоценки активов	014	-487,84960	-8 441,28663
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	273,15704	853,80750
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	64,55629	488,67626
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	18,02929	71,79690
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	46,33500	307,57493
- оплата услуг аудитора	023	0	95,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	13,44043
- оплата прочих услуг	025	0,19200	0,86400
Вознаграждение управляющей компании*	030	1 605,78632	1 605,78632

* 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	265 806,02657
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	1 833,14502
В том числе переданные :		
в январе		0
в феврале		166,86911
в марте		762,29633
в апреле		614,03835
в мае		209,00000
в июне		0
в июле		43,47242
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		37,46881
в ноябре		0
в декабре		0

Получено по СЭД : Отчёт о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	2 938,41951
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	488,67626
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 449,74325
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	267,12906
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	71,79690
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	195,33216
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	16 057,86319
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		6,0100
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.)**	100	1 605,78632
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0,6000

** Указывается в отчете за 4-й квартал



Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1531779F070
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	11.01.2024 19:16:56
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 11.01.2024 16:15:31 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Овчинникова Наталья Леонидовна дата и время ЭП 11.01.2024 7:50:41 UTC [00174160697] Электронная подпись верна'

Пояснения

к отчетности Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений,
переданных в доверительное управление
Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации
за 2023 год

Отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений за 2023 год составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным Законом от 24.07.2002 №111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», Указанием Банка России от 13 января 2021 г. N 5708-У "Об объемах, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов", Указание Банка России от 05.10.2022 N 6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», Указанием Банка России от 31.10.2018 №4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда».

Заместитель Генерального директора
по операционной деятельности



Н.Л.Овчинникова

ИТОГОВЫЙ АКТ
 передачи средств пенсионных накоплений
 в соответствии с договором доверительного управления средствами пенсионных накоплений между
 Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации и
Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
 от "08" октября 2003 г. № 22-03У023

за 2023 год

1. Средства пенсионных накоплений, переданные в доверительное управление управляющей компании

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд после прекращения (расторжения) договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений с управляющими компаниями из числа выбранных застрахованными лицами.</u>	0,00
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд от других управляющих компаний (включая государственную управляющую компанию) и негосударственных пенсионных фондов по основаниям, предусмотренным Федеральным законом «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» и «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», всего:</u>	1 352 072,66
	Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд от других управляющих компаний (включая государственную управляющую компанию) и негосударственных пенсионных фондов по основаниям, предусмотренным Федеральным законом "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации", всего:	762 296,33
	в том числе:	
27.03.2023 пп 803644 от 27.03.2023		762 296,33
	Сформированные за счет средств в пользу застрахованных лиц, указанных в части 2 статьи 11 Федерального закона от 30.04.2008 № 56-ФЗ, подавших заявление о выборе инвестиционного портфеля (управляющей компании) одновременно с заявлением о добровольном вступлении в правоотношения по обязательному пенсионному страхованию в целях уплаты дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию, всего:	0,00
	Сформированные за счет средств застрахованных лиц, отказавшихся от формирования накопительной пенсии в негосударственном пенсионном фонде и выбравших управляющую компанию в течение года, предшествующего отчетному, всего:	589 776,33
	в том числе:	
03.02.2023 пп 560907 от 03.02.2023		166 869,11
24.04.2023 пп 58710 от 24.04.2023		422 907,22
	Сформированные за счет средств (части средств) материнского (семейного) капитала женщин, указанных в пунктах 1 и 2 части 1 статьи 3 Федерального закона от 29.12.2006 г. № 256-ФЗ, всего:	0,00

**КОПИЯ
ВЕРНА**



Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	<u>Сформированные за счет средств страховых взносов, поступивших в Фонд на финансирование накопительной пенсии в течение года, предшествующего отчетному, дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию и взносов работодателя, уплаченных в пользу застрахованного лица, включая чистый финансовый результат, полученный от их временного размещения, а также взносов на софинансирование формирования пенсионных накоплений, поступивших в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», всего:</u>	480 860,25
	Сформированные за счет средств страховых взносов, поступивших в Фонд на финансирование накопительной пенсии в течение года, предшествующего отчетному, включая чистый финансовый результат, полученный от их временного размещения всего:	0,00
	Сформированные в соответствии с Федеральным законом от 30.04.2008 № 56-ФЗ за счет дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию и взносов работодателя, уплаченных в пользу застрахованных лиц в соответствии с ранее поданными заявлениями застрахованных лиц, всего:	271 860,25
	в том числе:	
18.04.2023 пп 19786 от 18.04.2023		191 131,13
18.07.2023 пп 500641 от 18.07.2023		43 472,42
17.10.2023 пп 43444 от 17.10.2023		36 882,25
31.10.2023 пп 115795 от 31.10.2023		374,45
	Сформированные за счет взносов на софинансирование формирования пенсионных накоплений, поступивших в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», всего:	209 000,00
	в том числе:	
16.05.2023 пп 154075 от 16.05.2023		209 000,00
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд по иным предусмотренным законодательством Российской Федерации основаниям:</u>	212,11
	в том числе:	
	В связи с корректировкой сведений, содержащихся на индивидуальных лицевых счетах застрахованных лиц, всего:	212,11
06.10.2023 пп 892290 от 06.10.2023		173,38
09.10.2023 пп 898361 от 09.10.2023		27,64
31.10.2023 пп 115758 от 31.10.2023		0,05
31.10.2023 пп 115782 от 31.10.2023		11,04
	ИТОГО	1 833 145,02

КОПИЯ
ВЕРНА



34

2. Средства пенсионных накоплений, переданные управляющей компанией Фонду пенсионного и социального страхования Российской Федерации

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	Переданные в порядке реализации решений по заявлениям застрахованных лиц о выборе инвестиционного портфеля (управляющей компании) и о переходе в негосударственный пенсионный фонд:	1 865 358,03
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	1 430 554,49
	и	
	доход от инвестирования	434 803,54
	в том числе:	
21.03.2023 пп 2 от 21.03.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 20.03.2023 № ТС-22-20/41940 средства пенсионных накоплений	1 430 554,49
21.03.2023 пп 3 от 21.03.2023	и доход от инвестирования	434 803,54
	Переданные для финансирования выплаты накопительной пенсии средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	1 462 973,74
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	754 832,75
	и	
	доход от инвестирования	708 140,99
	в том числе:	
27.01.2023 пп 7 от 27.01.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 26.01.2023 № СЧ-22-20/9949 средства пенсионных накоплений	161 236,02
27.01.2023 пп 8 от 27.01.2023	и доход от инвестирования	130 714,15
18.04.2023 пп 6 от 18.04.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.04.2023 № НП-22-20/59335 средства пенсионных накоплений	235 490,50
18.04.2023 пп 7 от 18.04.2023	и доход от инвестирования	515 769,39
21.08.2023 пп 4 от 21.08.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 18.08.2023 № НП-22-20/141247 средства пенсионных накоплений	0,03
21.08.2023 пп 5 от 21.08.2023	и доход от инвестирования	23 951,00
17.11.2023 пп 2 от 17.11.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.11.2023 № НП-22-20/199829 средства пенсионных накоплений	358 106,20
17.11.2023 пп 3 от 17.11.2023	и доход от инвестирования	37 706,45
	Переданные для финансирования выплат правопреемникам умерших застрахованных лиц средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	1 294 303,96

**КОПИЯ
ВЕРНА**



	в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	385 035,24 909 268,72
	в том числе:	
13.04.2023 пп 2 от 13.04.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 07.04.2023 № НП-22-20/55373 средства пенсионных накоплений и	136 896,41
13.04.2023 пп 3 от 13.04.2023	доход от инвестирования	333 447,43
09.10.2023 пп 2 от 09.10.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 06.10.2023 № НП-22-20/174033 средства пенсионных накоплений и	3 116,75
09.10.2023 пп 3 от 09.10.2023	доход от инвестирования	10 596,45
03.11.2023 пп 4 от 03.11.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 31.10.2023 № НП-22-20/190525 средства пенсионных накоплений и	245 022,08
03.11.2023 пп 5 от 03.11.2023	доход от инвестирования	565 224,84
	Переданные для финансирования единовременной выплаты средств пенсионных накоплений застрахованному лицу средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	1 168 323,39
	в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	730 395,80 437 927,59
	в том числе:	
27.01.2023 пп 5 от 27.01.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 26.01.2023 № СЧ-22-20/9947 средства пенсионных накоплений и	6 240,68
27.01.2023 пп 6 от 27.01.2023	доход от инвестирования	19 239,60
16.02.2023 пп 2 от 16.02.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 14.02.2023 № ТС-22-20/22028 средства пенсионных накоплений и	20 102,82
16.02.2023 пп 3 от 16.02.2023	доход от инвестирования	43 146,69
18.04.2023 пп 8 от 18.04.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.04.2023 № НП-22-20/59469 средства пенсионных накоплений и	7 596,56
18.04.2023 пп 9 от 18.04.2023	доход от инвестирования	25 974,01
17.05.2023 пп 4 от 17.05.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 15.05.2023 № НП-22-20/77466 средства пенсионных накоплений и	5 068,71
17.05.2023 пп 5 от 17.05.2023	доход от инвестирования	17 296,55
16.06.2023 пп 4 от 16.06.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 14.06.2023 № НП-22-20/96178 средства пенсионных накоплений и	448 641,48
16.06.2023 пп 5 от 16.06.2023	доход от инвестирования	208 551,22

**КОПИЯ
ВЕРНА**



13.07.2023 пп 1 от 13.07.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 11.07.2023 № ТС-22-20/114757 средства пенсионных накоплений и	152 786,76
13.07.2023 пп 2 от 13.07.2023	доход от инвестирования	57 012,63
10.08.2023 пп 1 от 10.08.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 08.08.2023 № НП-22-20/135302 средства пенсионных накоплений и	81 539,02
10.08.2023 пп 2 от 10.08.2023	доход от инвестирования	37 903,46
19.10.2023 пп 1 от 19.10.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 18.10.2023 № НП-22-20/182575 средства пенсионных накоплений и	8 419,77
19.10.2023 пп 2 от 19.10.2023	доход от инвестирования	28 803,43
	Переданные для финансирования срочной пенсионной выплаты средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	306 115,77
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	224 974,64
	и	
	доход от инвестирования	81 141,13
	в том числе:	
18.04.2023 пп 4 от 18.04.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.04.2023 № НП-22-20/59353 средства пенсионных накоплений и	23 999,94
18.04.2023 пп 5 от 18.04.2023	доход от инвестирования	59 979,70
17.11.2023 пп 4 от 17.11.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.11.2023 № НП-22-20/199916 средства пенсионных накоплений и	200 974,70
17.11.2023 пп 5 от 17.11.2023	доход от инвестирования	21 161,43
	Переданные для уплаты гарантийных взносов, всего:	60 799,37
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	60 799,37
	в том числе:	
27.01.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 26.01.2023 № СЧ-22-20/9950 средства пенсионных накоплений и	0,00
27.01.2023 пп 9 от 27.01.2023	доход от инвестирования	60 799,37
	Переданные для осуществления отчислений в резерв по обязательному пенсионному страхованию, всего:	0,00
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	0,00
	Переданные в результате корректировки индивидуальных сведений в индивидуальных лицевых счетах застрахованных лиц, всего:	97,67
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	97,67

КОПИЯ
ВЕРНА



Суботин

	в том числе:	
02.11.2023	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 31.10.2023 № НП-22-20/191069 средства пенсионных накоплений и	0,00
02.11.2023 пп 4 от 02.11.2023	доход от инвестирования	97,67
	ИТОГО:	6 157 971,93
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений и	3 525 792,92
	доход от инвестирования	2 632 179,01

3. Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении управляющей компании

Средства пенсионных накоплений	Код строки	Сумма (рублей)
Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении на 1 января отчетного года	310	126 186 713,20
Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении на 1 января года, следующего за отчетным	320	124 494 065,30
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный год	330	16 057 863,19
Вознаграждение управляющей компании (подлежит перечислению со счета доверительного управления на счет управляющей компании)	340	1 605 786,32
Фактически понесенные расходы по инвестированию средств пенсионных накоплений в отчетном году - всего	350	488 676,26
в том числе оплата услуг специализированного депозитария	351	71 796,90
Средства, подлежащие перечислению со счета управляющей компании на счет доверительного управления	360	0,00
Средства для уплаты гарантийных взносов (для последующего перечисления в Фонд со счета доверительного управления)	370	65 118,98
Средства для осуществления отчислений в резерв по обязательному пенсионному страхованию (для последующего перечисления в Фонд со счета доверительного управления)	380	0,00
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление, отнесенный на прирост средств пенсионных накоплений за отчетный год	390	13 963 400,61
Доходность в процентах годовых (с учетом расходов и вознаграждения)	400	5,37

Подписи сторон:

Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации

(Н.В. Петрова)
М.П.

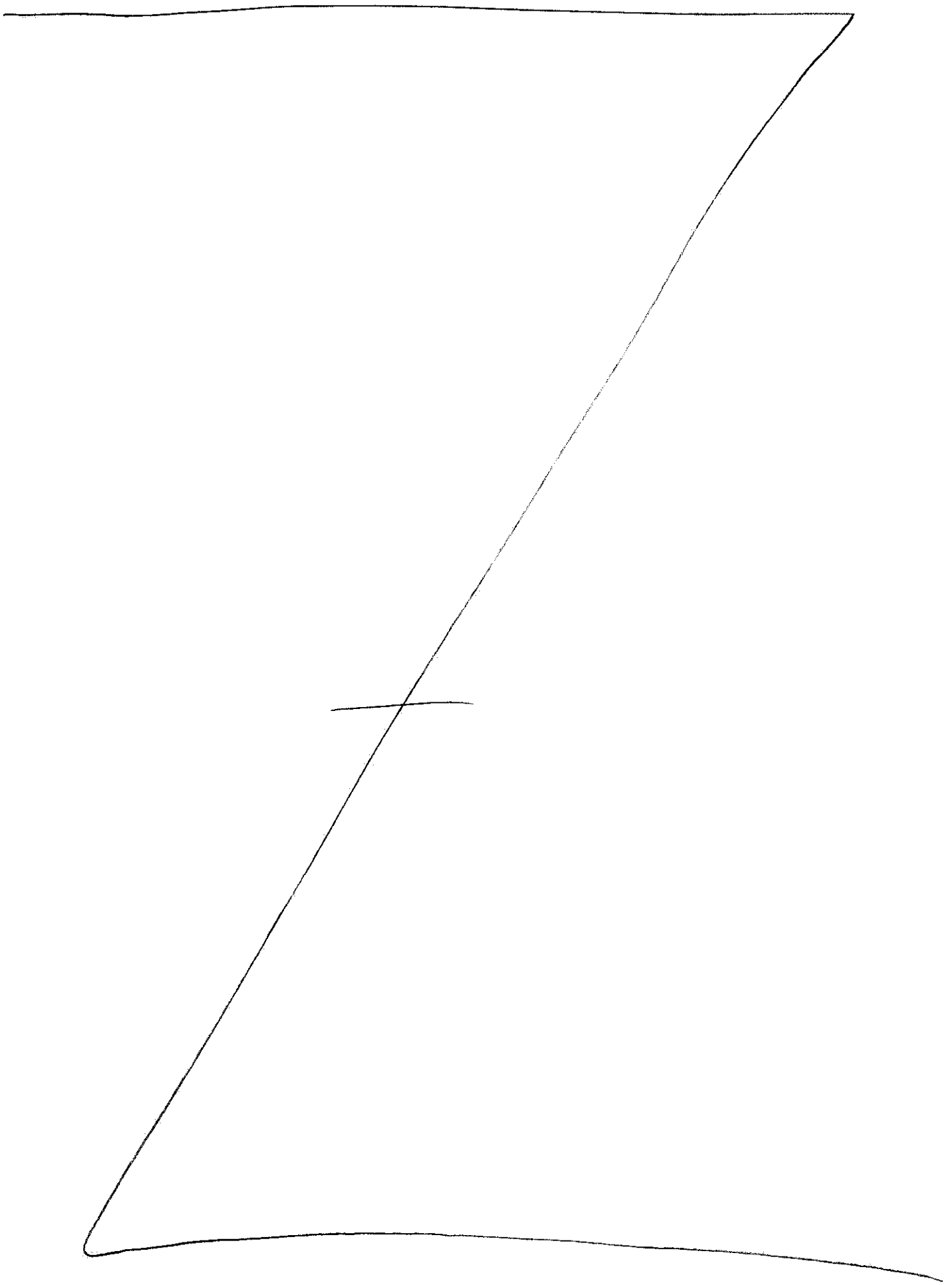


Управляющая компания
АО «РЕГИОН ЭСМ»

(Е.А. Зайцева)
М.П.



**КОПИЯ
ВЕРНА**



Всего прошито и
пронумеровано
39 лист(ов)

