

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

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

**ЗА 2024 ГОД**

## Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционеру Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент»  
Социальному фонду России**

### 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» (далее – Управляющая компания), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса Управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений, составленного по операциям со средствами пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2024;
- Отчета о финансовых результатах Управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений, составленного по операциям со средствами пенсионных накоплений, за 2024 год;
- Пояснений к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средств пенсионных накоплений за 2024 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 2024 года;
- Отчетов о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2024 года;
- Пояснений к отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Социальным фондом России за 2024 год.

Приложение:

- Итоговый акт передачи средств пенсионных накоплений за 2024 год.

По нашему мнению, прилагаемая Отчетность специального назначения АО «РЕГИОН ЭСМ» по состоянию на 31 декабря 2024 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 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 Социальным фондом России за 2024 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-2025 от 12.01.2025,  
руководитель аудита,  
по результатам которого  
выпущено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21606077496)

10 марта 2025 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 2024 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 ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2024
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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			
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
1.1.	Дебиторская задолженность	1230	5 983	1 179	5 626
	в том числе:				
	Расчеты по договорам на брокерское обслуживание	12302	59	97	55
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	5 923	1 082	5 571
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	70 239	63 891	257 880
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12402	59 200	63 891	257 880
	Депозитные вклады	12403			

5

	Обратное РЕПО, (прочие средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям)	12404	11 039	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	236 856	208620	1 212
	в том числе: Расчетные счета	12504	236 856	208620	1 212
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	313 077	273 690	264 718
	<b>БАЛАНС</b>	1600	313 077	273 690	264 718

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	36 508	13 954	19 983
	Итого по разделу III	1300	36 508	13 954	19 983
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
1.2.	Кредиторская задолженность	1520	4 091	1606	2 263
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 091	1606	2 263
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	272 478	258 130	242 472
	Итого по разделу V	1500	276 569	259 736	244 735
	<b>БАЛАНС</b>	1700	313 077	273 690	264 718

Руководитель



Зайцева Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

31 Января 2026г

**Отчет о финансовых результатах Доверительного управляющего  
Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" по договору  
№ 22-03У023 от 08.10.2003  
за январь - декабрь 20 24 г.**

Организация Учредитель управления Социальный фонд России	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	31	12	2024
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС			
	по ОКЕИ	384		

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь - За декабрь 20 24 г. <sup>3</sup>	январь - За декабрь 20 23 г. <sup>4</sup>
3.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	47 552	620 797
3.2	Себестоимость продаж	2120	( 47 408 )	( 620 372 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	144	425
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.3	Управленческие расходы	2220	( 4 366 )	( 2 065 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 4 222 )	( 1 417 )
3.4	Проценты к получению	2320	46 881	24 023
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.5	Прочие доходы	2340	6 129	1 255
3.6	Прочие расходы	2350	( 12 280 )	( 9 684 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	36 508	13 954
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410		
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 508	13 954

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь - За декабрь 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	январь - За декабрь 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>
	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 <sup>7</sup>	2530		
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	36 508	13 954
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель \_\_\_\_\_ Зайцева Екатерина Александровна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 20 25 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 незначителен 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 2024 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 организаций»;
- 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 2024 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2023 года.
- В сравнительные данные в отчете о финансовых результатах за 2024 год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2023 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 **70 239 тыс. руб.** В состав финансовых вложений входят:

1) облигации предприятий и организаций – 3 546 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	3 615	3 546

2) государственные облигации, облигации субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления – 55 654 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	29 773
Минфин России	29014RMFS	25 855	25 881

3) Обратное РЕПО, (прочие средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям) – 11 039 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Покупка РЕПО от 27.12.2024, в обеспечении Минфин России, 26218RMFS	11 951	7 990
Покупка РЕПО от 28.12.2024, в обеспечении Минфин России, 29024RMFS	3 294	3 049

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

В пояснении №3 представлена расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

По итогам деятельности за 2024 год получена прибыль 36 508 тыс. руб., в 2023г. – 13 954 тыс. руб.

Общая сумма пенсионных накоплений на 31 декабря 2024 года, включая прибыль за 2024 год, составила 308 986 тыс. руб.

Генеральный директор

31 января 2025 года



Е. А. Зайцева

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету  
в отношении доверительного управления средствами Социального фонда России за 2024 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) <sup>8</sup>	в результате причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	- -	( - ) ( - )	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	1 179 5 626	( - ) ( - )	3 409 900 3 305 770	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	5 983 1 179	( - ) ( - )
в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	97 55	( - ) ( - )	3 357 066 3 266 480	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	97 97	( - ) ( - )
Расчеты с брокером	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	547 5 524	( - ) ( - )	13 027 25 055	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	549 547	( - ) ( - )
накопленный купонный доход	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	460 0	( - ) ( - )	36 951 10 570	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	5297 460	( - ) ( - )
проценты по банковским вкладам и МНО	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	75 47	( - ) ( - )	2 856 3 665	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	78 75	( - ) ( - )
Прочие дебиторы	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	1 179 5 626	( - ) ( - )	3 409 900 3 305 770	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	( - ) ( - )	5 983 1 179	( - ) ( - )
<b>Итого</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	<b>1 179</b> <b>5 626</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>3 409 900</b> <b>3 305 770</b>	<b>-</b> <b>-</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>	<b>5 983</b> <b>1 179</b>	<b>( - )</b> <b>( - )</b>

14

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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	1606 2263	4410 2131	- -	( 1925 ) ( 2788 )	( - ) ( - )	4091 1606	
в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	1606 2263	4410 2131	- -	( 1925 ) ( 2788 )	( - ) ( - )	4091 1606	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	( - ) ( - )	( - ) ( - )	- -	
Прочие кредиторы	за 20 24 г. <sup>1</sup> за 20 23 г. <sup>2</sup>	1606 2263	4410 2131	- -	( 1925 ) ( 2788 )	( - ) ( - )	4091 1606	
<b>Итого</b>	<b>за 20 24 г.<sup>1</sup> за 20 23 г.<sup>2</sup></b>	<b>1606 2263</b>	<b>4410 2131</b>	<b>- -</b>	<b>( 1925 ) ( 2788 )</b>	<b>( - ) ( - )</b>	<b>4091 1606</b>	

Генеральный директор

31 Января 2025 года

Е.А. Зайцева



**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету  
в отношении доверительного управления средствами Социального фонда России за 2024 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 корректура <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>	
					первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего, в том числе:</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup>	66 856	( 2965 )	3 308 095	( 98 )	( 3 295 244 )	( 98 )	( 6405 )	79 707	( 9468 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	256 678	1202	2 745 114	4485	( 2 934 936 )	4485	( 8652 )	66 856	( 2965 )
<b>акции</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>облигации</b>	за 20 24 г. <sup>2</sup>	46 742	( 2965 )	69 236	( 98 )	( 47 310 )	( 98 )	( 6405 )	68 668	( 9468 )
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	256 678	1202	414 921	4485	( 624 857 )	4485	( 8652 )	46 742	( 2965 )
<b>депозиты</b>	за 20 24 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>обратное РЕПО (прочие средства, предоставленные НФО)</b>	за 20 24 г. <sup>2</sup>	20 114	-	3 238 859	-	( 3 247 934 )	-	-	11 039	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	-	-	2 330 193	-	( 2 310 079 )	-	-	20 114	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup>	66 856	( 2965 )	3 308 095	( 98 )	( 3 295 244 )	( 98 )	( 6405 )	79 707	( 9468 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	256 678	1202	2 745 114	4485	( 2 934 936 )	4485	( 8652 )	66 856	( 2965 )

Генеральный директор

Е.А. Зайцева



31 Января 2025 года



**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету  
в отношении доверительного управления средств Социального фонда России за 2024 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 2024 год	За 2023 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Продажа облигации (тело) (гос. и муницип.)	25 484	541 639	-516 155
Продажа облигации (тело) (корп.)	22 068	79 158	-57 090
<b>Итого доходы</b>	<b>47 552</b>	<b>620 797</b>	<b>-573 245</b>

**3.2 Себестоимость продаж**

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Продажа облигации (тело) (гос. и муницип.)	25 447	541 376	-515 929
Продажа облигации (тело) (корп.)	21 961	78 996	-57 035
<b>Итого расходы</b>	<b>47 408</b>	<b>620 372</b>	<b>-572 964</b>

**3.3 Управленческие расходы**

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Биржевая комиссия	16	136	-120
Брокерские расходы	14	87	-73
Комиссия банка	1	1	0
Расходы по аудиторской проверке	100	95	5
Расходы по вознаграждению управляющего	4 091	1 606	2 485
Расходы по услугам специализированной организации	113	127	-14
Обязательное страхование имущества	31	13	18
<b>Итого расходы</b>	<b>4 366</b>	<b>2065</b>	<b>2301</b>

**3.4 Проценты к получению**

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Доход от погашения НКД (гос. и муницип.)	3 990	2 287	1 703
Доход от погашения НКД (корп.)	160	1 713	-1 553
Доход от реализации НКД (гос. и муницип.)	241	1 382	-1 141
Доход от реализации НКД (корп.)	46	469	-423
Переоценка по рыночной стоимости НКД	3 237	6 800	-3 563
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	36 951	10 569	26 382
Проценты по сделкам обратного РЕПО	2 256	803	1 453
<b>Итого доходы</b>	<b>46 881</b>	<b>24 023</b>	<b>22 858</b>

17

### 3.5 Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год	Изменение прирост/-уменьшение
Переоценка по рыночной стоимости (гос. и муницип.)	942	709	233
Переоценка по рыночной стоимости (корп.)	317	272	45
Курсовая разница	4870	274	4 596
<b>Итого доходы</b>	<b>6 129</b>	<b>1 255</b>	<b>4 874</b>

### 3.6 Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год	Изменение прирост/-уменьшение
Переоценка по рыночной стоимости (гос. и муницип.)	7 656	9 106	-1 450
Переоценка по рыночной стоимости (корп.)	8	527	-519
Курсовая разница	4616	51	4 565
<b>Итого расходы</b>	<b>12 280</b>	<b>9 684</b>	<b>2 596</b>

Генеральный директор

31 Января 2025 года



Е.А. Зайцева

**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
за 1 квартал 2024 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	272 093,44243	272 093,44243
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 870,15662	1 870,15662
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	8 049,78277	8 049,78277
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	937,76130	937,76130
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	181,86768	181,86768
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	280 893,75284	280 893,75284

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компанииПодпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1558873F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	03.04.2024 10:14:34
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 03.04.2024 7:10:52 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 01.04.2024 14:47:56 UTC [02458954981] 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 2 квартал 2024 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	280 893,75284	272 093,44243
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	1 107,89057	2 978,04719
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	5 936,23967	13 986,02244
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	173,05698	1 110,81828
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	47,98556	229,85324
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	287 716,84054	287 716,84054

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1584217F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	05.07.2024 16:01:56
Подписано	1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 05.07.2024 12:59:11 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 02.07.2024 9:47:59 UTC [02458954981] 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 2024 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	287 716,84054	272 093,44243
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	85,90260	3 063,94979
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	10 789,98202	24 776,00446
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 135,53065	2 246,34893
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	42,22158	272,07482
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	297 414,97293	297 414,97293

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1601425F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	02.10.2024 12:08:15
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 02.10.2024 9:06:29 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 02.10.2024 8:13:06 UTC [02458954981] Электронная подпись верна'

21

**Форма отчёта**  
**об инвестировании средств пенсионных накоплений**  
за 4 квартал 2024 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	297 414,97293	272 093,44243
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	11,99962	3 075,94941
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	16 133,06870	40 909,07316
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	436,26798	2 682,61691
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	46,66344	318,73826
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	4 090,90732	4 090,90732
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	308 986,20251	308 986,20251

\* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица  
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица  
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1619733F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	14.01.2025 15:06:02
Подписано	'1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 10.01.2025 11:18:40 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 14.01.2025 12:03:06 UTC [01043766105] Электронная подпись верна'

*dd*

**Форма отчёта**  
**о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений**  
**за 1 квартал 2024 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	8 049,78277	8 049,78277
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	43,47601	43,47601
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	1 472,32507	1 472,32507
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	8 436,08882	8 436,08882
- финансовый результат от переоценки активов	014	-2 310,01620	-2 310,01620
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	407,90907	407,90907
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	181,86768	181,86768
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	18,18837	18,18837
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	32,87361	32,87361
- оплата услуг аудитора	023	100,00000	100,00000
- расходы на обязательное страхование	024	30,67770	30,67770
- оплата прочих услуг	025	0,12800	0,12800
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	276 493,36499
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	1 870,15662
В том числе переданные :		
в январе		41,24807
в феврале		0
в марте		1 828,90855
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	3 057,25420
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	181,86768
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 875,38652
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	277,93220
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	18,18837
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	259,74383
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	8 049,78277
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		2,9100
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			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1558876F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	03.04.2024 10:14:35
Подписано	1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 03.04.2024 7:11:52 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 01.04.2024 14:47:57 UTC [02458954981] Электронная подпись верна		



**Форма отчёта  
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений  
за 2 квартал 2024 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	5 936,23967	13 986,02244
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	98,05640	141,53241
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	1 673,73801	3 146,06308
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	8 057,16446	16 493,25328
- финансовый результат от переоценки активов	014	-4 447,52614	-6 757,54234
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	554,80694	962,71601
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	47,98556	229,85324
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	18,90366	37,09203
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	28,82590	61,69951
- оплата услуг аудитора	023	0	100,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	30,67770
- оплата прочих услуг	025	0,25600	0,38400
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	279 326,72594
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	2 978,04719
В том числе переданные :		
в январе		41,24807
в феврале		0
в марте		1 828,90855
в апреле		1 083,89057
в мае		24,00000
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	3 097,07968
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	229,85324
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 867,22644
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	281,55270
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	37,09203
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	244,46067
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	13 986,02244
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		4,9800
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	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1585043F070
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	05.07.2024 16:01:58
Подписано	'1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 05.07.2024 13:00:11 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. Овчинникова Наталья Леонидовна дата и время ЭП 05.07.2024 7:48:27 UTC [00174160697] Электронная подпись верна'

**Форма отчёта**  
**о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений**  
**за 3 квартал 2024 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	10 789,98202	24 776,00446
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	0	141,53241
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	2 172,70260	5 318,76568
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	8 692,33554	25 185,58882
- финансовый результат от переоценки активов	014	-1 443,17008	-8 200,71242
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	1 368,11396	2 330,82997
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	42,22158	272,07482
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	19,61411	56,70614
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	22,41547	84,11498
- оплата услуг аудитора	023	0	100,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	30,67770
- оплата прочих услуг	025	0,19200	0,57600
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	282 940,20554
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	3 063,94979
В том числе переданные :		
в январе		41,24807
в феврале		0
в марте		1 828,90855
в апреле		1 083,89057
в мае		24,00000
в июне		0
в июле		85,90260
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	3 137,27460
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	272,07482
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 865,19978
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	285,20678
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	56,70614
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	228,50064
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	24 776,00446
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		8,6900
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			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1601427F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	02.10.2024 12:08:16
Подписано	1. ФОМИЧЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ дата и время ЭП 02.10.2024 9:06:30 UTC [02257076633] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 02.10.2024 8:13:08 UTC [02458954981] Электронная подпись верна		

**Форма отчёта**  
**о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений**  
**за 4 квартал 2024 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	16 133,06870	40 909,07316
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	2,24000	143,77241
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	2 354,88275	7 673,64843
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	11 765,62364	36 951,21246
- финансовый результат от переоценки активов	014	982,47410	-7 218,23832
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	1 027,84821	3 358,67818
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	46,66344	318,73826
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	20,00619	76,71233
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	26,43325	110,54823
- оплата услуг аудитора	023	0	100,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	30,67770
- оплата прочих услуг	025	0,22400	0,80000
Вознаграждение управляющей компании*	030	4 090,90732	4 090,90732

\* 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	287 525,35008
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	3 075,94941
В том числе переданные :		
в январе		41,24807
в феврале		0
в марте		1 828,90855
в апреле		1 083,89057
в мае		24,00000
в июне		0
в июле		85,90260
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		11,99962
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	3 187,74076
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	318,73826
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	2 869,00250
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	289,79461
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	76,71233
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	213,08228
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	40 909,07316
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		14,1100
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	4 090,90732
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		1,4100

\*\* 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	VTB00108-1619735F070
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	14.01.2025 15:06:03
Подписано	1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 10.01.2025 11:18:42 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 14.01.2025 12:03:07 UTC [01043766105] Электронная подпись верна

**Пояснения к отчетности Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Социальным Фондом России за 2024 год**

Отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений за 2024 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 05.10.2022 №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».

Генеральный директор



Е.А.Зайцева

**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 2024 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>	2 826 143,82
	<u>в том числе:</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", всего:	1 828 908,55
	<u>в том числе:</u>	
27.03.2024 пп 771702 от 27.03.2024		1 828 908,55
	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:	997 235,27
	<u>в том числе:</u>	
11.04.2024 пп 822945 от 11.04.2024		269 845,53
17.04.2024 пп 852604 от 17.04.2024		727 389,74
	Сформированные за счет средств (части средств) материнского (семейного) капитала женщин, указанных в пунктах 1,2 и 4 части 1 статьи 3 Федерального закона от 29.12.2006 г. № 256-ФЗ, всего:	0,00



**КОПИЯ  
ВЕРНА**

*Сев* 32



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>	249 805,59
	в том числе:	
	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:	225 805,59
	в том числе:	
15.01.2024 пп 499615 от 15.01.2024		41 248,07
18.04.2024 пп 858090 от 18.04.2024		86 655,30
12.07.2024 пп 285087 от 12.07.2024		85 902,60
11.10.2024 пп 636958 от 11.10.2024		11 999,62
	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:	24 000,00
	в том числе:	
03.05.2024 пп 10943 от 03.05.2024		24 000,00



КОПИЯ  
ВЕРНА

*Handwritten signature*

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд по иным предусмотренным законодательством Российской Федерации основаниям:</u>	0,00
	<b>ИТОГО</b>	<b>3 075 949,41</b>

**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)
	<p>Переданные в порядке реализации решений по заявлениям застрахованных лиц о выборе инвестиционного портфеля (управляющей компании) и о переходе в негосударственный пенсионный фонд:</p> <p>в том числе:</p> <p>средства пенсионных накоплений</p> <p>и</p> <p>доход от инвестирования</p>	<p>766 080,75</p> <p>601 280,18</p> <p>164 800,57</p>
<p>22.03.2024 пп 5 от 22.03.2024</p> <p>22.03.2024 пп 6 от 22.03.2024</p>	<p>в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 21.03.2024 № ТС-22-20/12611</p> <p>средства пенсионных накоплений</p> <p>и</p> <p>доход от инвестирования</p>	<p>601 280,18</p> <p>164 800,57</p>
	<p>Переданные для финансирования выплаты накопительной пенсии средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:</p> <p>в том числе:</p> <p>средства пенсионных накоплений</p> <p>и</p> <p>доход от инвестирования</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>0,00</p>
	<p>Переданные для финансирования выплат правопреемникам умерших застрахованных лиц средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:</p> <p>в том числе:</p> <p>средства пенсионных накоплений</p> <p>и</p> <p>доход от инвестирования</p>	<p>54 351,59</p> <p>38 177,31</p> <p>16 174,28</p>
<p>11.04.2024 пп 4 от 11.04.2024</p> <p>11.04.2024 пп 5 от 11.04.2024</p>	<p>в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 10.04.2024 № НП-22-20/16207</p> <p>средства пенсионных накоплений</p> <p>и</p> <p>доход от инвестирования</p>	<p>36 052,11</p> <p>5 941,58</p>

**КОПИЯ  
ВЕРНА**



*Стебл*  
34

30.10.2024 пп 1 от 30.10.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 28.10.2024 № ТС-22-20/51656 средства пенсионных накоплений и	2 125,20
30.10.2024 пп 2 от 30.10.2024	доход от инвестирования	10 232,70
<b>Переданные для финансирования единовременной выплаты средств пенсионных накоплений застрахованному лицу средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:</b>		<b>1 797 065,59</b>
<b>в том числе:</b>		
<b>средства пенсионных накоплений</b>		<b>1 054 338,90</b>
<b>и</b>		
<b>доход от инвестирования</b>		<b>742 726,69</b>
<b>в том числе:</b>		
18.01.2024 пп 1 от 18.01.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 16.01.2024 № НП-22-20/1166 средства пенсионных накоплений и	96 925,78
18.01.2024 пп 2 от 18.01.2024	доход от инвестирования	9 635,79
11.04.2024 пп 3 от 11.04.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 08.04.2024 № НП-22-20/15722 средства пенсионных накоплений и	16 192,45
11.04.2024 пп 2 от 11.04.2024	доход от инвестирования	59 191,21
15.05.2024 пп 5 от 15.05.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 14.05.2024 № ТС-22-20/21295 средства пенсионных накоплений и	35 307,65
15.05.2024 пп 6 от 15.05.2024	доход от инвестирования	9 726,66
17.06.2024 пп 2 от 17.06.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 14.06.2024 № ТС-22-20/26783 средства пенсионных накоплений и	2 306,83
17.06.2024 пп 3 от 17.06.2024	доход от инвестирования	8 338,49
19.07.2024 пп 1 от 19.07.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 17.07.2024 № ТС-22-20/32476 средства пенсионных накоплений и	69 383,73
19.07.2024 пп 2 от 19.07.2024	доход от инвестирования	24 857,26
14.08.2024 пп 2 от 14.08.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 12.08.2024 № ТС-22-20/37038 средства пенсионных накоплений и	226 964,39
14.08.2024 пп 3 от 14.08.2024	доход от инвестирования	211 771,98
16.09.2024 пп 2 от 16.09.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.09.2024 № ТС-22-20/43558 средства пенсионных накоплений и	339 390,96
16.09.2024 пп 3 от 16.09.2024	доход от инвестирования	263 162,33
15.10.2024 пп 1 от 15.10.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 14.10.2024 № ТС-22-20/48703 средства пенсионных накоплений	260 265,48

КОПИЯ  
ВЕРНА



*Handwritten signature and initials*

15.10.2024 пп 2 от 15.10.2024	и доход от инвестирования	154 976,50
13.12.2024 пп 1 от 13.12.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 12.12.2024 № ТС-22-20/62186 средства пенсионных накоплений и	7 601,63
13.12.2024 пп 2 от 13.12.2024	доход от инвестирования	1 066,47
	<b>Переданные для финансирования срочной пенсионной выплаты средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:</b> в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>Переданные для уплаты гарантийных взносов, всего:</b> в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	<b>65 118,98</b> <b>0,00</b> <b>65 118,98</b>
	в том числе:	
25.01.2024  25.01.2024 пп 1 от 25.01.2024	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 23.01.2024 № НП-22-20/2479 средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	0,00  65 118,98
	<b>Переданные для осуществления отчислений в резерв по обязательному пенсионному страхованию, всего:</b> в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>Переданные в результате корректировки индивидуальных сведений в индивидуальных лицевых счетах застрахованных лиц, всего:</b> в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>ИТОГО:</b> в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	<b>2 682 616,91</b> <b>1 693 796,39</b> <b>988 820,52</b>

### 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	124 494 065,30
Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении на 1 января года, следующего за отчетным	320	125 876 218,32
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный год	330	40 909 073,16
Вознаграждение управляющей компании (подлежит перечислению со счета доверительного управления на счет управляющей компании)	340	4 090 907,32

КОПИЯ  
ВЕРНА

*Александр*

26

Средства пенсионных накоплений	Код строки	Сумма (рублей)
Фактически понесенные расходы по инвестированию средств пенсионных накоплений в отчетном году - всего	350	318 738,26
в том числе оплата услуг специализированного депозитария	351	76 712,33
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	35 321,29
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	36 499 427,58
Доходность в процентах годовых (с учетом расходов и вознаграждения)	400	13,34

Подписи сторон:

Фонд пенсионного и социального  
страхования Российской Федерации



(Т.А. Суслина)

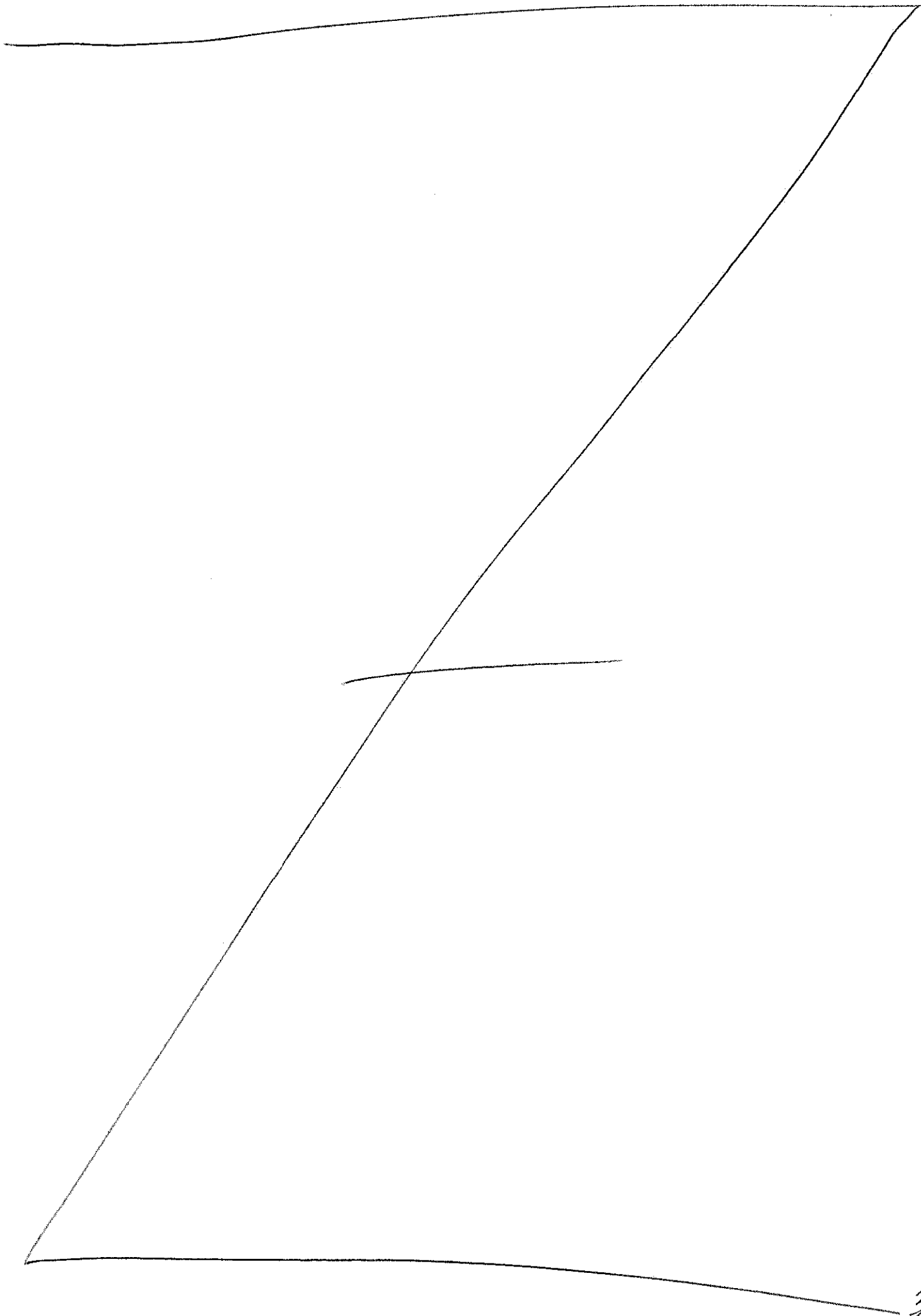
Управляющая компания  
АО «РЕГИОН ЭСМ»



(Е.А. Зайцева)



КОПИЯ  
ВЕРНА



Всего прошито и  
пронумеровано

38 лист(ов)

