



Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

тел. +7 495 647-0081, +7 985 647-0088,
тел./факс. +7 495 694-4317

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Государственному учреждению – Пенсионному Фонду Российской Федерации

В Центральный банк Российской Федерации (Банк России)

Заключение по результатам аудита отчетности,
связанной с доверительным управлением
средствами пенсионных накоплений на основании
Договора ДУ № 22-03У036 от 08.10.2003 г. с Государственным учреждением –
Пенсионным Фондом Российской Федерации

Мнение

Мы провели аудит отчетности, связанной с доверительным управлением средствами пенсионных накоплений на основании Договора ДУ № 22-03У036 от 08.10.2003 г. с Государственным учреждением – Пенсионным Фондом Российской Федерации (далее – Пенсионный Фонд Российской Федерации) Закрытого акционерного общества «Лидер» (Компании по управлению активами пенсионного фонда), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по средствам пенсионных накоплений, находящимся в доверительном управлении на 31.12.2019 г.,
- отчета о финансовых результатах по средствам пенсионных накоплений, находящимся в доверительном управлении за 2019 год,
- пояснительной записки к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2019 год,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2019 года,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2019 года.

По нашему мнению, прилагаемая отчетность, связанная с доверительным управлением средствами пенсионных накоплений на основании Договора ДУ № 22-03У036 от 08.10.2003 г. с Пенсионным Фондом Российской Федерации подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с правилами составления указанной отчетности, установленными законодательством Российской Федерации и нормативными документами Банка России.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность, согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит отчетности, связанной с доверительным управлением» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Закрытому акционерному обществу «Лидер» (Компании по управлению активами пенсионного фонда)» (далее – ЗАО «Лидер») в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства ЗАО «Лидер» за отчетность, связанную с доверительным управлением

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной отчетности, связанной с доверительным управлением, в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными документами Банка России, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки отчетности, связанной с доверительным управлением, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке отчетности, связанной с доверительным управлением, руководство несет ответственность за оценку способности ЗАО «Лидер» продолжать непрерывно деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается прекратить деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме прекращения деятельности по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений.

Ответственность аудитора за аудит отчетности, связанной с доверительным управлением

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что отчетность, связанная с доверительным управлением, не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 финансовой отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения отчетности, связанной с доверительным управлением, 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 ЗАО «Лидер»;

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

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ЗАО «Лидер» продолжать деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в отчетности, связанной с доверительным управлением, или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ЗАО «Лидер» утратит способность продолжать непрерывно деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством ЗАО «Лидер», доводя его 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.

**Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями
Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств
для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации»**

Руководство ЗАО «Лидер» несёт ответственность за выполнение требований Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» и изданных в соответствии с этим Законом нормативных документов, регулирующих деятельность, связанную с доверительным управлением средствами пенсионных накоплений на основании договоров с Пенсионным Фондом Российской Федерации.

В соответствии со Статьей 9 Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» мы провели процедуры с целью получения аудиторских доказательств, подтверждающих:

а) обособление средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление управляющей компании, ведение по ним отдельного бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности по операциям со средствами пенсионных накоплений;

б) соответствие требованиям действующего российского законодательства порядка расчета по состоянию на 31 декабря отчетного года текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые размещены средства пенсионных накоплений, переданные в доверительное управление управляющей компании;

в) соответствие требованиям действующего российского законодательства порядка составления ежеквартальной отчетности об инвестировании средств пенсионных накоплений и отчетности о доходах от инвестирования;

г) правильность, полноту и своевременность перечисления средств в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе на финансирование установленных законодательством Российской Федерации выплат за счет средств пенсионных накоплений;

д) правильность удержания вознаграждения управляющей компании и перечисления средств в оплату необходимых расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений.

Указанные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались запросом, анализом, сравнением внутренних требований, порядков и методик ЗАО «Лидер» с требованиями, установленными Федеральным законом и иными нормативными документами, а также пересчетом, сравнением и сверкой числовых показателей и иной информации.

Мы не проводили иных процедур в отношении порядка ведения учета пенсионных накоплений, находящихся в доверительном управлении, и операций с этими пенсионными накоплениями, а также порядка составления отчетности в отношении этих пенсионных накоплений, кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения об отчетности, связанной с доверительным управлением.

Процедуры в отношении проверки обособления средств пенсионных накоплений, порядка расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, порядка составления ежеквартальной отчетности, правильности, полноты и своевременности перечисления средств в Пенсионный фонд Российской Федерации, правильности удержания вознаграждения управляющей компании и перечисления средств в оплату необходимых расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений были проведены нами исключительно для целей соответствия требованиям Статьи 9 Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации».

Выводы по результатам проведенных нами процедур изложены далее.

По нашему мнению, деятельность ЗАО «Лидер» по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений на основании Договора ДУ № 22-03У036 от 08.10.2003 г. с Пенсионным Фондом Российской Федерации за 2019 год в части:

а) обособления средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление управляющей компании, ведение по ним отдельного бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности по операциям со средствами пенсионных накоплений;

б) порядка расчета по состоянию на 31 декабря отчетного года текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые размещены средства пенсионных накоплений, переданные в доверительное управление управляющей компании;

в) порядка составления ежеквартальной отчетности об инвестировании средств пенсионных накоплений и отчетности о доходах от инвестирования;

г) правильности, полноты и своевременности перечисления средств в Пенсионный фонд Российской Федерации, в том числе на финансирование установленных

законодательством Российской Федерации выплат за счет средств пенсионных накоплений;

д) правильности удержания вознаграждения управляющей компании и перечисления средств в оплату необходимых расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений;

соответствует требованиям Федерального закона от 24.07.2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», а также изданных в соответствии с этим Законом нормативных документов, регулирующих деятельность по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений.

Аудитор:



И.В. Петренко

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000010 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок)

ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва

Основной государственный регистрационный номер 1027700305412

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 11906082854

Генеральный директор

«12» марта 2020 г.



Т.Г. Гринько

Учредитель управления	Государственное учреждение - Пенсионный фонд Российской Федерации
Управляющая компания	ЗАО "Лидер"
Договор ДУ	№ 22-03У036 от 08/10/2003

**Бухгалтерский баланс
на 31/12/2019**

		КОДЫ		
		710001		
		31	12	19
		11767986		
		5018026672		
		66.02.1		
		67		
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____


Организаци: **ЗАО "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда)**
 ДУ пенсионными накоплениями по договору № 22-03У036 от 08/10/2003

Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Закрытое акционерное общество _____
 Единица измерения: тыс.руб. _____
 Местонахождение (адрес) **117556, г.Москва, Симферопольский б-р, д. 13**

Пояснения	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	---	---	---
	Дебиторская задолженность	1230	12 561	8 514	14 681
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	504 375	455 881	468 476
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 188	18 301	23 265
	Прочие оборотные активы	1260	---	---	---
	ИТОГО по разделу II	1200	523 123	482 695	506 422
	БАЛАНС	1600	523 123	482 695	506 422


Пояснения	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		---	---	---
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	---	---	---
	Целевое финансирование	1315	---	---	---
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	---	---	---
	Переоценка внеоборотных активов	1340	---	---	---
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	---	---	---
	Резервный капитал	1360	---	---	---
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	---	---	---
	ИТОГО по разделу III	1300	---	---	---
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	---	---	---
	Отложенные налоговые обязательства	1420	---	---	---
	Оценочные обязательства	1430	---	---	---
	Прочие обязательства	1450	516 212	479 090	500 606
	ИТОГО по разделу IV	1400	516 212	479 090	500 606
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	---	---	---
	Кредиторская задолженность	1520	6 911	3 605	5 817
	Доходы будущих периодов	1530	---	---	---
	Оценочные обязательства	1540	---	---	---
	Прочие обязательства	1550	---	---	---
	ИТОГО по разделу V	1500	6 911	3 605	5 817
	БАЛАНС	1700	523 123	482 695	506 422

Заместитель генерального
директора – Начальник
Управления по работе на
фондовом рынке


Алешин О.Н.
(расшифровка подписи)

"14" января 2020 г.

Руководитель
службы
сопровождения
операций ДУ -
Начальник отдела
учета операций ДУ
ЗАО "Лидер"


Ли Е.П.
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

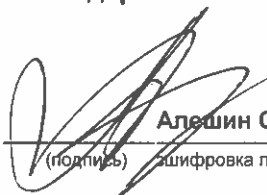
за год 2019г.

			КОДЫ		
		Форма по ОКУД	710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Организация	ЗАО "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда)	по ОКПО	11767986		
	ДУ пенсионными накоплениями по договору № 22-03У036 от 08/10/2003				
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5018026672		
Вид экономической деятельности	пенсионные накопления ПФ РФ	по ОКВЭД	66.02.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	67	16	
Единица измерения: тыс.руб.		по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Коды	За год 2019 г.	За год 2018 г.
	Выручка	2110	374 141	464 278
	Себестоимость продаж	2120	(370 495)	(465 760)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 646	(1 482)
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 646	(1 482)
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 481	3 720
	Проценты к получению	2320	36 978	38 560
	Проценты к уплате	2330	---	---
	Прочие доходы	2340	32 309	22 084
	Прочие расходы	2350	(14 739)	(31 118)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	61 675	31 764
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	61 675	31 764

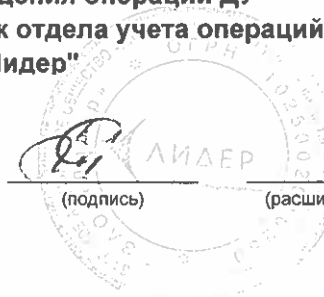
Пояснения	Наименование показателя	Коды	За год	За год
			2019 г.	2018 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	61 675	31 764
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Заместитель генерального директора –
Начальник Управления по работе на
фондовом рынке ЗАО "Лидер"


Алешин О.Н.
(подпись) шифровка подписи

"14" января 2020 г.

Руководитель службы
сопровождения операций ДУ -
Начальник отдела учета операций
ДУ ЗАО "Лидер"


Ли Е.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2019 год.

ЗАО "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда), осуществляющее доверительное управление средствами пенсионных накоплений Пенсионного Фонда Российской Федерации, сообщает следующее:

Бухгалтерская отчетность в отношении средств пенсионных накоплений за 2019 год подготовлена в соответствии с Федеральным Законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.07.99 № 43н, приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 г. № 67н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

- Основными аспектами учетной политики в 2019 году в отношении средств пенсионных накоплений являются:
 - Правила стоимостной оценки активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений при приеме их к бухгалтерскому учету;
 - Порядок переоценки активов и обязательств;
 - Правила стоимостной оценка активов при выбытии;
 - Порядок признания расходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений;
 - Порядок формирования доходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений;
 - Рабочий план счетов.
- В отношении пенсионных накоплений учетная политика в 2019 году основывалась на следующих принципах:
 - Имущественная обособленность;
 - Непрерывность деятельности;
 - Последовательность применения учетной политики;
 - Временная определенность фактов хозяйственной деятельности.
- Расшифровка отдельных строк обособленного баланса:
 - Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2019г. составили в сумме 504 374 543.03 рублей.
 - Все ценные бумаги классифицируются как краткосрочные, так как предназначены для дальнейшей перепродажи.

Код	Эмитент	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
Акции			
ALRS	ао, АК "АЛРОСА" (ПАО), 1-03-40046-N	207 427.20	1 173 221.00
MAGN	ао, ОАО "ММК", 1-03-00078-A	302 040.00	921 056.00
PHOR	ао, ОАО "ФосАгро", 1-02-06556-A	532 168.00	561 340.00
OGKE	ао, ОАО "Энел ОГК-5", 1-01-50077-A		103 200.00
AFLT	ао, ПАО "Аэрофлот", 1-01-00010-A	2 073 105.00	202 480.00
GAZP	ао, ПАО "Газпром", 1-02-00028-A	14 678 900.00	5 053 988.70
GMKN	ао, ПАО "ГМК "Норильский никель", 1-01-40155-F	4 813 704.00	3 038 087.00
IRAO 04	ао, ПАО "Интер РАО", 1-04-33498-E	620 166.00	477 117.00
LKOH	ао, ПАО "ЛУКОЙЛ", 1-01-00077-A	6 508 295.00	6 411 151.00
MGNT	ао, ПАО "МАГНИТ", 1-01-60525-P	935 025.00	1 774 317.50
MTSI	ао, ПАО "МТС", 1-01-04715-A	2 108 470.50	1 373 260.00
ROSN	ао, ПАО "НК "Роснефть", 1-02-00122-A	2 055 129.00	1 983 452.50
nlmk	ао, ПАО "НЛМК", 1-01-00102-A	553 322.00	1 128 844.80
NVTK	ао, ПАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E	1 930 860.00	2 725 951.00
RTKM	ао, ПАО "Ростелеком", 1-01-00124-A	269 558.40	251 842.40
HYDR	ао, ПАО "РусГидро", 1-01-55038-E	449 793.00	393 336.00
SBER	ао, ПАО "Сбербанк России", 10301481B	6 735 590.00	5 488 692.60
CHMF	ао, ПАО "СЕВЕРСТАЛЬ", 1-02-00143-A	637 568.00	1 235 199.00

TATN	ао, ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина, 1-03-00161-A	2 013 205.00	2 245 648.00
FEES	ао, ПАО "ФСК ЭЭС", 1-01-65018-D	174 556.80	378 982.40
OGKD, ао02	ао, ПАО "Юнипро", 1-02-65104-D	108 420.00	296 400.00
VTB	ао, ПАО Банк ВТБ, 10401000В	573 291.00	448 711.25
МОЕХ	ао, ПАО Московская Биржа, 1-05-08443-Н	40 710 105.00	426 849.00
TRNFP01	ап, ОАО "АК "Транснефть", 2-01-00206-A	353 500.00	341 100.00
SBERP	ап, ПАО "Сбербанк России", 20301481В	732 843.00	398 832.00
TATNP	ап, ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина, 2-03-00161-A	1 849 680.00	1 309 896.00
ИТОГО:		91 926 721.90	40 142 955.15
Корпоративные облигации			
Дельта14ИП	ио, ПАО РОСБАНК, 41403338В	7 348 231.22	8 666 400.00
АЛЬФА-Б2Р5	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В020501326В002Р	15 450 000.00	
АльфаБО-18	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В021801326В		5 546 580.00
АльфаБО-22	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В022201326В	5 060 461.90	4 990 000.00
АЛЬФА_БО39	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В023901326В	14 182 000.00	13 587 000.00
АЛЬФА_БО40	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В024001326В	5 070 000.00	4 895 000.00
АИЖК_БО-06	ко, АО "ДОМ.РФ", 4В02-06-00739-A		14 929 500.00
АИЖК_БО-07	ко, АО "ДОМ.РФ", 4В02-07-00739-A		5 971 200.00
ЕврХимБ1Р4	ко, АО "МХК "ЕвроХим", 4В02-04-31153-Н-001Р	10 350 000.00	
РН_Банк	ко, АО "РН Банк", 4В020400170В001Р	11 451 052.80	
РН_БАНК1Р5	ко, АО "РН Банк", 4В020500170В001Р	17 952 000.00	
РСХБ_БО_2Р	ко, АО "Россельхозбанк", 4В020203349В001Р	10 965 379.60	12 729 706.00
РСХБ_БО_3Р	ко, АО "Россельхозбанк", 4В020303349В001Р	10 345 000.00	9 952 000.00
ФПК_1Р-05	ко, АО "ФПК", 4В02-05-55465-Е-001Р		19 925 598.40
ЕАБР_1Р-02	ко, Евразийский банк развития, RU000A0ZZRR6		9 829 145.70
ИНГБ-БО5	ко, ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АО, 4В020502495В		25 533 978.60
РЖД-19 обл	ко, ОАО "РЖД", 4-19-65045-D		23 264 355.00
БКЕ_БО_1Р2	ко, ООО "БКЕ", 4В02-02-36403-R-001Р	15 562 500.00	
ЕврХол2Р1R	ко, ООО "ЕвразХолдинг Финанс", 4В02-01-36383-R-002Р	10 410 000.00	
ИКС5Фин1Р5	ко, ООО "ИКС 5 ФИНАНС", 4В02-05-36241-R-001Р	11 467 872.90	
Лента_Б1Р2	ко, ООО "Лента", 4В02-02-36420-R-001Р	5 205 000.00	
СУЭК-Ф1Р2R	ко, ООО "СУЭК-Финанс", 4В02-02-36393-R-001Р	20 249 394.40	
СУЭК-Ф1Р3R	ко, ООО "СУЭК-Финанс", 4В02-03-36393-R-001Р	10 000 000.00	
ФолксвБ1Р2	ко, ООО "Фольксваген Банк РУС", 4В020203500В001Р	5 175 000.00	5 023 000.00
ФолксвБ1Р3	ко, ООО "Фольксваген Банк РУС", 4В020303500В001Р	5 232 500.00	
Газпнф1Р1R	ко, ПАО "Газпром нефть", 4В02-01-00146-A-001Р	8 383 809.00	8 002 547.00
Газпнф3Р1R	ко, ПАО "Газпром нефть", 4В02-01-00146-A-003Р	6 476 715.00	
Газпнф1Р6R	ко, ПАО "Газпром нефть", 4В02-06-00146-A-001Р	10 045 098.00	9 230 000.00
КАМАЗ_БО11	ко, ПАО "КАМАЗ", 4-11-55010-D		10 000 060.00
Магнит3Р04	ко, ПАО "Магнит", 4В02-04-60525-Р-003Р	10 001 848.00	
МОЭСК_БО-9	ко, ПАО "МОЭСК", 4В02-09-65116-D		20 220 000.00
МОЭСК_БО10	ко, ПАО "МОЭСК", 4В02-10-65116-D	5 217 500.00	5 004 500.00
Роснфт2Р8	ко, ПАО "НК "Роснефть", 4В02-08-00122-A-002Р	14 018 963.20	
ОГК-2_1Р3R	ко, ПАО "ОГК-2", 4В02-03-65105-D-001Р	10 359 994.10	
Ростел1Р2R	ко, ПАО "Ростелеком", 4В02-02-00124-A-001Р	13 652 100.00	15 004 498.50
Ростел1Р5R	ко, ПАО "Ростелеком", 4В02-05-00124-A-001Р	3 128 100.00	
Росбанк2Р4	ко, ПАО РОСБАНК, 4В020302272В002Р	4 930 300.00	
Росбанк2Р5	ко, ПАО РОСБАНК, 4В020402272В002Р	7 210 000.00	
РосбанкБ12	ко, ПАО РОСБАНК, 4В021502272В		25 420 000.00
ДельтКрБ26	ко, ПАО РОСБАНК, 4В022603338В		7 860 340.80
СберБ_БО37	ко, ПАО Сбербанк, 4В023701481В		9 113 281.60
ВЭБ_ПБО1Р9	ОГК, Внешэкономбанк, 4В02-09-00004-Т-001Р	10 258 506.30	10 014 000.00
ВЭБ_ПБО1Р4	ОГК, ВЭБ.РФ, ВЭБ, 4В02-04-00004-Т-001Р		10 150 000.00
ИТОГО:		295 159 326.42	294 862 691.60
Государственные бумаги субъектов РФ			
Оренб35002	СФО, Минфин Оренбургской области, RU35002AOR0	2 265 903.53	4 578 144.00
КОМИ 12 об	СФО, Минфин Республики Коми, RU35012КОМ0	25 649 034.84	33 770 738.82
СамарОбл11	СФО, МУФ СО, RU34011SAM0		10 740 780.75
RU35009SAM0	СФО, МУФ СО, RU35009SAM0		1 275 334.00
МосОбл2017	СФО, МЭФ Московской области, RU34011МО00	13 062 375.00	
МосОбл34013	СФО, МЭФ Московской области, RU34013МО00	10 050 000.00	
МосОбл2016	СФО, МЭФ Московской области, RU35010МО00	16 268 817.60	15 525 000.00
БелОбл34012	СФО, Правительство Белгородской области, RU34012BEL0	25 667 776.00	

БелО634013	СФО, Правительство Белгородской области, RU34013BEL0	10 405 000.00	
ЯНАО-2016	СФО, Правительство ЯНАО, RU35002YML0	13 919 587.74	14 939 469.36
ИТОГО:		117 288 494.71	80 829 466.93
Облигации федерального займа			
ОФЗ 25083	ОФЗ-ПД, Минфин России, 25083RMFS		17 062 325.00
ОФЗ 26210	ОФЗ-ПД, Минфин России, 26210RMFS		8 585 730.66
ОФЗ_52002	ОФЗ-ПД, Минфин России, 52002RMFS		14 397 787.22
ИТОГО:			40 045 842.88
Муниципальные облигации			
ИТОГО:			
Депозиты			
ИТОГО:			
Итого Финансовых вложений		504 374 543.03	455 880 956.56

- Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019г. составила 12 560 846.41 рублей, в том числе:

Вид задолженности	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
Расчеты по ценным бумагам (брокер)	4 188 707.21	1 046 334.50
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО КОРП.ОБЛИГ.	6 082 314.66	5 208 796.00
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО СФО	1 808 325.54	1 822 129.25
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО ОФЗ	0.00	216 261.26
НАЧИСЛЕННЫЙ ПРОЦЕНТ ПО МНО	767.12	16 068.49
СУММА НАЧИСЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ	480 731.88	203 918.78
Итого Дебиторская задолженность	12 560 846.41	8 513 508.28

- Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019г. составила 6 910 819.51 рублей (Три миллиона шестьсот пять тысяч сто тридцать пять рублей 60 копеек).

Расчеты с Управляющей компанией	6 910 819.51	3 605 135.60
Итого Кредиторская задолженность	6 910 819.51	3 605 135.60

4 Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах:


Код строки	Наименование показателя	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
	Выручка	374 140 645.76	464 277 902.66
	в том числе:		
	акции	20 377 674.45	167 352 406.85
	корпоративные облигации	253 669 510.90	223 748 157.60
	Субфедеральные облигации	37 774 960.32	18 328 934.73
	Облигации федерального займа	60 890 206.33	49 711 362.48
	Ипотечные кредитные облигации	1 428 293.76	5 137 041.00
	Себестоимость продаж	370 494 519.16	465 760 103.46
	в том числе:		
	акции	19 903 497.12	169 007 764.41
	корпоративные облигации	250 343 084.72	223 465 070.10
	Субфедеральные облигации	38 145 149.64	18 640 398.77
	Облигации федерального займа	60 571 398.28	49 486 870.18
	Ипотечные кредитные облигации	1 531 389.40	5 160 000.00
	Проценты (НКД) к получению, всего	36 977 713.37	38 560 279.79
	в том числе:		
	НКД по ЦБ	36 264 584.60	37 493 451.25
	Проценты по МНО	713 128.77	1 066 828.54
	Доходы от участия в других организациях, всего	3 480 588.33	3 720 308.92
	в том числе:		
	Дивиденды по акциям	3 480 588.33	3 720 308.92
	Прочие доходы, всего	32 309 397.68	22 083 883.97
	в том числе:		
	Переоценка ЦБ (положительная)	31 293 998.08	13 071 059.37
	Доходы в виде разницы между СС и ценой по сделкам Т+	951 663.30	7 452 833.03
	Курсовая разница	62 532.00	1 545 096.00

Прочие доходы	1 204.30	14 895.57
Прочие расходы, всего		
в том числе:	14 739 279.68	31 118 228.92
Переоценка ЦБ (отрицательная)	6 122 766.45	19 127 832.82
Расходы в виде разницы между СС и ценой по сделкам Т+.	951 663.30	7 452 833.03
Вознаграждение УК	6 910 819.51	3 605 135.60
Курсовая разница	229 996.80	245 805.00
Прочие расходы	524 033.62	686 622.47
Прибыль (убыток) от инвестирования	61 674 546.30	31 764 042.96


- 5 Обособление средств пенсионных накоплений переданных в ДУ и ведение по ним отдельного бухгалтерского учета подтверждается документами:
- Договор банковского счета (новая редакция) № 810-3-30028/2004 от 25.03.2004 г. с АБ "Газпромбанк" (ЗАО);
 - Обособленный бухгалтерский баланс средств пенсионных накоплений;
 - Отчет о финансовых результатах в отношении средств пенсионных накоплений.

Заместитель генерального директора –
Начальник Управления по работе на фондовом
рынке ЗАО "Лидер"

Руководитель службы сопровождения операций
ДУ - Начальник отдела учета операций ДУ ЗАО
"Лидер"



Алешин О.Н.



Ли Е.П.

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2019 года

Закрытое акционерное общество "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда) Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании
5018026672/772601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У036 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-Лидер ЗАО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У036)-

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	500 732.62084	479 090.31213
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	65.32288	8 107.81792
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	25 032.52502	69 108.19513
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	2 499.93586	32 660.18828
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	207.22530	522.82932
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	6 910.81951	6 910.81951
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	516 212.48807	516 212.48807

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА -
Начальник Управления
ПО РАБОТЕ НА ФОНДОВОМ РЫНКЕ

О. Н. АЛЕШИН

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00115-486990F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	14.01.2020 13:43:55
Подписано	'1. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 14.01.2020 10:41:39 UTC [00001-50] Электронная подпись верна 2. Аleshин Олег Николаевич дата и время ЭП 13.01.2020 13:36:34 UTC [00115-8] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2019 года

Закрытое акционерное общество "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда)
Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании
5018026672/772601001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У036 от 08.10.2003, ПФР-Накопления ПФР-Лидер ЗАО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У036)-

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	25 032.52502	69 108.19513
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	345.92740	3 646.12660
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	9 658.96599	39 745.17293
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	164.34521	713.12877
- финансовый результат от переоценки активов	014	14 863.28642	25 003.76683
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	0.00000	0.00000
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	207.22530	522.82932
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	36.49790	140.97952
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	71.99210	258.83450
- оплата услуг аудитора	023	44.00000	67.00000
- расходы на обязательное страхование	024	54.19130	54.19130
- оплата прочих услуг	025	0.54400	1.82400
Вознаграждение управляющей компании*	030	6 910.81951	6 910.81951

* 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	486 143.49513
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	8 107.81792
В том числе переданные :		
в январе		229.17642
в феврале		0.00000
в марте		4 233.64925
в апреле		2 383.71419
в мае		1 130.50400
в июне		1.44242
в июле		64.00876
в августе		0.00000
в сентябре		0.00000
в октябре		65.32288
в ноябре		0.00000
в декабре		0.00000

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

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	5 411.99661
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	522.82932
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	4 889.16729
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	491.99969
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	140.97952
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	351.02017
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	69 108.19513
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		14.0400
Вознаграждение управляющей компании **	100	6 910.81951
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10.0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		1.4000

** Указывается в отчете за 4-й квартал

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА -
Начальник Управления
по работе на фондовом рынке

О.Н. АЛЕШИН

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00115-487054F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	14.01.2020 13:43:56
Подписано	'1. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 14.01.2020 10:42:39 UTC [00001-50] Электронная подпись верна 2. Аleshин Олег Николаевич дата и время ЭП 14.01.2020 7:34:43 UTC [00115-8] Электронная подпись верна'		



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 17/ семнадцать листов.
" 12 " мая 20 20 г.