



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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
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 Пенсионным Фондом 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 31.12.2018 г.,
- отчета о финансовых результатах по средствам пенсионных накоплений, находящимся в доверительном управлении за 2018 год,
- пояснительной записки к годовому отчету в отношении ДУ средствами пенсионных накоплений по договору 22-03У036 от 08.10.2003 г. за 2018 год,
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2018 года,
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2018 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 аспектах 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 в соответствии с этими стандартами описана далее 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

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

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

Руководство несет ответственность за подготовку 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 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- 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 до 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»

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 2018 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 «Российский Союз аудиторов»
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 11603038533

Генеральный директор

Т.Г. Гринько

«18» марта 2019 г.



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

**Бухгалтерский баланс
на 31/12/2018**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710001		
31	12	18
11767986		
5018026672		
66.02.1		
67	16	
384		

Организаци ЗАО "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда) по ОКПО

ДУ пенсионными накоплениями по договору № 22-03У036 от 08/10/2003

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

пенсионные накопления ПФ РФ

ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество

по ОКПОФ/ОКФС

Единица измерения: тыс.руб.

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 117556, г.Москва, Симферопольский б-р, д. 13

Пояснения	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	8 514	14 681	17 723
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	455 881	468 476	473 120
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 301	23 265	7 981
	Прочие оборотные активы	1260	---	---	---
	ИТОГО по разделу II	1200	482 695	506 422	498 824
	БАЛАНС	1600	482 695	506 422	498 824

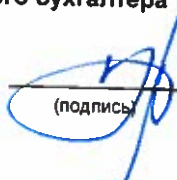
Пояснения	Наименование показателя	Коды	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 г.	2017 г.	2016 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	---	---	---
	Целевое финансирование	1315	---	---	---
	Собственные акции, выкупленные 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	479 090	500 606	491 485
	ИТОГО по разделу IV	1400	479 090	500 606	491 485
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	---	---	---
	Кредиторская задолженность	1520	3 605	5 817	7 339
	Доходы будущих периодов	1530	---	---	---
	Оценочные обязательства	1540	---	---	---
	Прочие обязательства	1550	---	---	---
	ИТОГО по разделу V	1500	3 605	5 817	7 339
	БАЛАНС	1700	482 695	506 422	498 824

Заместитель генерального
директора – Начальник
Управления по работе на
фондовом рынке


(подпись)
Алешин О.Н.
(расшифровка подписи)

"30" января 2019 г.

Заместитель
начальника
Управления учета и
отчетности -
Заместитель
главного бухгалтера


(подпись)

Жирнякова И.В.
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за год 2018г.

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	КОДЫ		
Организация	ЗАО "Лидер" (Компания по управлению активами пенсионного фонда) ДУ пенсионными накоплениями по договору № 22-03У036 от 08/10/2003			0710002		
					31	12
			по ОКПО	11767986		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	5018026672		
Вид экономической деятельности	пенсионные накопления ПФ РФ		по ОКВЭД	66.02.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности			по ОКОПФ/ОКФС	67	16	
Закрытое акционерное общество			по ОКЕИ	384 (385)		
Единица измерения: тыс.руб.						

Пояснения	Наименование показателя	Коды	За год 2018 г.	За год 2017 г.
	Выручка	2110	464 278	339 702
	Себестоимость продаж	2120	(465 760)	(341 116)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 482)	(1 414)
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 482)	(1 414)
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 720	2 632
	Проценты к получению	2320	38 560	43 514
	Проценты к уплате	2330	---	---
	Прочие доходы	2340	22 084	19 104
	Прочие расходы	2350	(31 118)	(12 024)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 764	51 812
	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	31 764	51 812

Пояснения	Наименование показателя	Коды	За год	За год
			2018 г.	2017 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	31 764	51 812
	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

Заместитель начальника
Управления учета и отчетности -
Заместитель главного бухгалтера



(подпись)

Жирнякова И.В.

(расшифровка подписи)

"30" января 2019 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами пенсионных накоплений за 2018 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 2018 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".

- 1 Основными аспектами учетной политики в 2018 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.
- 2 В отношении пенсионных накоплений учетная политика в 2018 году основывалась на следующих принципах:
 - Имущественная обособленность;
 - Непрерывность деятельности;
 - Последовательность применения учетной политики;
 - Временная определенность фактов хозяйственной деятельности.
- 3 Расшифровка отдельных строк обособленного баланса:
 - Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2018г. составили в сумме 455 880 956.56 рублей.

Код	Эмитент	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
Акции			
ALRS	ао, АК "АЛРОСА" (ПАО), 1-03-40046-N	1 173 221.00	2 009 732.00
MAGN	ао, ОАО "ММК", 1-03-00078-A	921 056.00	1 185 520.00
PHOR	ао, ОАО "ФосАгро", 1-02-06556-A	561 340.00	546 312.00
OGKE	ао, ОАО "Энел ОГК-5", 1-01-50077-A	103 200.00	
AFLT	ао, ПАО "Аэрофлот", 1-01-00010-A	202 480.00	306 020.00
GAZP	ао, ПАО "Газпром", 1-02-00028-A	5 053 988.70	3 946 749.30
GMKN	ао, ПАО "ГМК "Норильский никель", 1-01-40155-F	3 038 087.00	
IRAO 04	ао, ПАО "Интер РАО", 1-04-33498-E	477 117.00	265 084.50
LKOH	ао, ПАО "ЛУКОЙЛ", 1-01-00077-A	6 411 151.00	4 086 304.50
MGNT	ао, ПАО "МАГНИТ", 1-01-60525-P	1 774 317.50	1 638 693.00
MTSI	ао, ПАО "МТС", 1-01-04715-A	1 373 260.00	1 273 282.00
ROSN	ао, ПАО "НК "Роснефть", 1-02-00122-A	1 983 452.50	
nimk	ао, ПАО "НЛМК", 1-01-00102-A	1 128 844.80	1 233 852.40
NVTK	ао, ПАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E	2 725 951.00	823 012.00
RTKM	ао, ПАО "Ростелеком", 1-01-00124-A	251 842.40	802 889.10
HYDR	ао, ПАО "РусГидро", 1-01-55038-E	393 336.00	805 577.60
SBER	ао, ПАО "Сбербанк России", 10301481B	5 488 692.60	4 051 440.00

СНMF	ао, ПАО "СЕВЕРСТАЛЬ", 1-02-00143-A	1 235 199.00	1 232 754.00
TATN	ао, ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина, 1-03-00161-A	2 245 648.00	
FEES	ао, ПАО "ФСК ЕЭС", 1-01-65018-D	378 982.40	
OGKD, ао02	ао, ПАО "Юнипро", 1-02-65104-D	296 400.00	720 510.00
VTB	ао, ПАО Банк ВТБ, 10401000В	448 711.25	
МОЕХ	ао, ПАО Московская Биржа, 1-05-08443-Н	426 849.00	1 211 360.70
TRNFP01	ап, ОАО "АК "Транснефть", 2-01-00206-A	341 100.00	535 200.00
RTKMP	ап, ПАО "Ростелеком", 2-01-00124-A		1 211 728.00
SBERP	ап, ПАО "Сбербанк России", 20301481В	398 832.00	818 118.00
TATNP	ап, ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина, 2-03-00161-A	1 309 896.00	923 580.00
ИТОГО:		40 142 955.15	29 627 719.10
Корпоративные облигации			
Дельта14ИП	ио, АО "КБ ДельтаКредит", 41403338В	8 666 400.00	9 044 000.00
Юнкр 02-ИП	ио, АО Юникредит Банк, 40800001В		5 160 000.00
АльфаБО-05	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В020501326В		5 015 500.00
АльфаБО-18	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В021801326В	5 546 580.00	
АльфаБО-22	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В022201326В	4 990 000.00	
АЛЬФА БО3	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В023901326В	13 587 000.00	
АЛЬФА БО4	ко, АО "АЛЬФА-БАНК", 4В024001326В	4 895 000.00	
АИЖК БО-0	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	10 018 000.00
ДельтКрБ26	ко, АО "КБ ДельтаКредит", 4В022603338В	7 860 340.80	8 093 946.90
ЕврХимБ1Р	ко, АО "МХК "ЕвроХим", 4В02-01-31153-Н-001Р		6 218 400.00
ПГК 01	ко, АО "ПГК", 4-01-55521-E		5 169 000.00
ПГК 05	ко, АО "ПГК", 4-05-55521-E		7 945 500.00
РосселхБ20	ко, АО "Россельхозбанк", 42003349В		30 196 814.40
РСХБ БО 2	ко, АО "Россельхозбанк", 4В020203349В001Р	12 729 706.00	
РСХБ БО 3	ко, АО "Россельхозбанк", 4В020303349В001Р	9 952 000.00	
ФПК 1Р-05	ко, АО "ФПК", 4В02-05-55465-E-001Р	19 925 598.40	
ЕАБР 1Р-02	ко, Евразийский банк развития, НЕПРЕДУСМОТРЕНО	9 829 145.70	
ИНГБ-БО5	ко, ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АО, 4В020502495В	25 533 978.60	16 569 390.00
РЖД-19 обл	ко, ОАО "РЖД", 4-19-65045-D	23 264 355.00	
БКЕ Б-1Р-1	ко, ООО "БКЕ", 4В02-01-36403-R-001Р		6 204 600.00
Лента 3 об	ко, ООО "Лента", 4-03-36420-R		10 305 000.00
ФолксвБ1Р2	ко, ООО "Фольксваген Банк РУС", 4В020203500В001Р	5 023 000.00	
Акрон Б1Р1	ко, ПАО "Акрон", 4В02-01-00207-A-001Р		10 847 218.90
Газпнф1Р1Р	ко, ПАО "Газпром нефть", 4В02-01-00146-A-001Р	8 002 547.00	8 227 191.00
Газпнф1Р6Р	ко, ПАО "Газпром нефть", 4В02-06-00146-A-001Р	9 230 000.00	
КАМАЗ БО1	ко, ПАО "КАМАЗ", 4-11-55010-D	10 000 060.00	
МОЭСК БО-3	ко, ПАО "МОЭСК", 4В02-09-65116-D	20 220 000.00	20 512 000.00
МОЭСК БО1	ко, ПАО "МОЭСК", 4В02-10-65116-D	5 004 500.00	5 132 000.00
Роснфт1Р2	ко, ПАО "НК "Роснефть", 4В02-02-00122-A-001Р		10 520 000.00
РоснфтБО2	ко, ПАО "НК "Роснефть", 4В02-02-00122-A		21 300 000.00
Роснфт1Р4	ко, ПАО "НК "Роснефть", 4В02-04-00122-A-001Р		6 230 400.00
Ростел1Р2R	ко, ПАО "Ростелеком", 4В02-02-00124-A-001Р	15 004 498.50	15 549 000.00
РусГидрБП1	ко, ПАО "РусГидро", 4В02-01-55038-E-001Р		20 700 000.00
ТрнфБО1Р3	ко, ПАО "Транснефть", 4В02-03-00206-A-001Р		10 785 000.00
ТрнфБО1Р5	ко, ПАО "Транснефть", 4В02-05-00206-A-001Р		5 359 000.00
ТранснфБО5	ко, ПАО "Транснефть", 4В02-05-00206-A		1 377 765.40
БашнфтБО6	ко, ПАО АНК "Башнефть", 4В02-06-00013-A		5 432 500.00
РосбанкБ12	ко, ПАО РОСБАНК, 4В021502272В	25 420 000.00	30 321 192.00
СберБ БО37	ко, ПАО Сбербанк, 4В023701481В	9 113 281.60	31 638 000.00
ВЭБ ПБО1Р	ОГК, Внешэкономбанк, 4В02-04-00004-T-001Р	10 150 000.00	10 320 000.00
ВЭБ ПБО1Р	ОГК, Внешэкономбанк, 4В02-09-00004-T-001Р	10 014 000.00	15 375 000.00
ВЭБ Б14	ОГК, Внешэкономбанк, 4В02-14-00004-T		13 057 200.00
ИТОГО:		294 862 691.60	362 623 618.60
Государственные бумаги субъектов РФ			
НижгэрОБ10	СФО, Минфин Нижегородской области, RU34010NJG0		3 843 450.00
Оренб35002	СФО, Минфин Оренбургской области, RU35002AOR0	4 578 144.00	6 177 300.00
КОМИ 12 об	СФО, Минфин Республики Коми, RU35012КОМ0	33 770 738.82	11 354 700.00

СамарОбл1	СФО, МУФ СО, RU34011SAM0	10 740 780.75	11 242 705.50
RU35009SAN	СФО, МУФ СО, RU35009SAM0	1 275 334.00	
МосОбл2016	СФО, МЭФ Московской области, RU35010MOO0	15 525 000.00	16 320 000.00
ЯНАО-2016	СФО, Правительство ЯНАО, RU35002YML0	14 939 469.36	9 813 074.00
ИТОГО:		80 829 466.93	58 751 229.50
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	8 980 461.72
ОФЗ 26216	ОФЗ-ПД, Минфин России, 26216RMFS		5 002 500.00
ОФЗ 52002	ОФЗ-ПД, Минфин России, 52002RMFS	14 397 787.22	
ОФЗ 29009	ОФЗ-ПК, Минфин России, 29009RMFS		3 490 170.00
ИТОГО:		40 045 842.88	17 473 131.72
Муниципальные облигации			
ИТОГО:			
Депозиты			
ИТОГО:			
Итого Финансовых вложений		455 880 956.56	468 475 698.92

- Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г. составила 8 513 508.28 рублей, в том числе:

Вид задолженности	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
Расчеты по ценным бумагам (брокер)	1 046 334.50	6 614 989.33
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО КОРП.ОБЛИГ.	5 208 796.00	7 101 386.95
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО СФО	1 822 129.25	860 227.18
НКД НАЧИСЛЕННЫЙ ПО ОФЗ	216 261.26	104 442.70
НАЧИСЛЕННЫЙ ПРОЦЕНТ ПО ДЕПОЗИТАМ	16 068.49	0.00
СУММА НАЧИСЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ	203 918.78	0.00
Итого Дебиторская задолженность	8 513 508.28	14 681 046.16

- Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г. составила 3 605 135.60 рублей (Пять миллионов восемьсот шестнадцать тысяч шестьсот восемьдесят один рубль 65 копеек).

Расчеты с Управляющей компанией	3 605 135.60	5 816 681.65
Итого Кредиторская задолженность	3 605 135.60	5 816 681.65

4 Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах:

Код строки	Наименование показателя	Данные отчетного года, руб	Данные предыдущего года, руб
	Выручка	464 277 902.66	339 702 124.56
	в том числе:		
	акции	167 352 406.85	109 975 565.49
	корпоративные облигации	223 748 157.60	144 282 589.50
	Субфедеральные облигации	18 328 934.73	43 204 068.03
	Облигации федерального займа	49 711 362.48	42 239 901.54
		5 137 041.00	0.00
	Себестоимость продаж	465 760 103.46	341 115 527.98
	в том числе:		
	акции	169 007 764.41	111 733 817.55
	корпоративные облигации	223 465 070.10	143 779 088.28
	Субфедеральные облигации	18 640 398.77	43 578 303.10
	Облигации федерального займа	49 486 870.18	42 024 319.05
		5 160 000.00	0.00
	Проценты (НКД) к получению, всего		
	в том числе:		
	НКД по ЦБ	38 560 279.79	43 513 862.86
	Проценты по депозитам	37 493 451.25	41 447 489.84
		1 066 828.54	2 066 373.02

Доходы от участия в других организациях, всего		
в том числе:	3 720 308.92	2 632 302.68
Дивиденды по акциям	3 720 308.92	2 632 302.68
Прочие доходы, всего		
в том числе:	22 083 883.97	19 104 155.11
Выручка от вложений в ЦБ	0.00	0.00
Переоценка ЦБ (положительная)	13 071 059.37	18 242 157.63
Доходы в виде разницы между СС и ценой по сделкам Т+	7 452 833.03	0.00
Курсовая разница	1 545 096.00	856 390.50
Прочие доходы	14 895.57	5 606.98
Прочие расходы, всего		
в том числе:	31 118 228.92	12 023 776.35
Расходы от выбытия ЦБ	0.00	0.00
Переоценка ЦБ (отрицательная)	19 127 832.82	5 210 936.74
Расходы в виде разницы между СС и ценой по сделкам Т+	7 452 833.03	0.00
Вознаграждение УК	3 605 135.60	5 816 681.65
Прочие расходы	932 427.47	996 157.96
Прибыль (убыток) от инвестирования	31 764 042.96	51 813 140.88

- 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.
- 6 Средняя стоимость чистых активов, составляющих инвестиционный портфель, на конец отчетного года составляет 480 072.56677 (тыс. рублей)

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

Заместитель начальника Управления учета и



Алешин О.Н.

Жирнякова И.В.

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2018 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	479 925.16664	500 605.52712
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	156.10592	3 571.01202
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	6 126.70454	36 051.35596
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	3 299.76742	56 850.26997
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	212.76195	682.17740
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	3 605.13560	3 605.13560
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	479 090.31213	479 090.31213

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	operado@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00115-459942F060		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	17.01.2019 15:40:17
Подписано	'1. Аleshин Олег Николаевич дата и время ЭП 17.01.2019 9:04:33 UTC 107 Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 17.01.2019 12:36:24 UTC -49 Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2018 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	6 126.70454	36 051.35596
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011		
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	-983.65644	-1 482.20081
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	10 292.77018	41 213.76017
- финансовый результат от переоценки активов	014	194.08769	1 066.82854
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	-3 376.21859	-4 757.48244
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	-0.27830	10.45050
В том числе :		212.76195	682.17740
- оплата услуг специализированного депозитария	021		
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	33.97492	136.68758
- оплата услуг аудитора	023	60.40044	337.73723
- расходы на обязательное страхование	024	65.00000	153.00000
- оплата прочих услуг	025	53.03459	53.03459
Вознаграждение управляющей компании*	030	0.35200	1.71800
		3 605.13560	3 605.13560

* 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	480 072.56677
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	3 571.01202
В том числе переданные :		
в январе		
в феврале		231.77743
в марте		0.00000
в апреле		768.68711
в мае		988.97682
в июне		1 222.70900
в июле		29.02422
в августе		163.47505
в сентябре		0.00000
в октябре		10.25647
в ноябре		156.10592
в декабре		0.00000
		0.00000

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	030	5 307.29525
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	040	682.17740
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (строки 030-040)	050	4 625.11785
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием	060	482.48141
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием	070	136.68758
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (строки 060-070)	080	345.79383
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего	090	36 051.35596
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		7.4700
Вознаграждение управляющей компании **	100	3 605.13560
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10.0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0.7500

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	operedo@odk.ru		
Исходящий рег. номер	VTB00115-459941F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	17.01.2019 15:40:16
Подписано	'1. Алешин Олег Николаевич дата и время ЭП 17.01.2019 9:04:32 UTC 107 Электронная подпись верна 2. Фомичев Илья Николаевич дата и время ЭП 17.01.2019 12:36:24 UTC -49 Электронная подпись верна'		



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 17 (семнадцать) страниц.
" 18 " марта 2019 г.