Открытое акционерное общество «Управляющая компания «Арсагера» Относительно имущества **Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Арсагера – фонд акций»**

Отчетность за 2015 год

Отчетность состоит из:

аудиторского заключения;
справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
отчёт об изменении стоимости чистых активов;
пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов Фонда.
баланса имущества;
отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
справки о стоимости активов;
справки о несоблюдении требований к составу и структуре;
отчета о владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда;
отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением.

Общество с ограниченной ответственностью «АСТ-АУДИТ»
191119, Санкт-Петербург, ул. Боровая, 12, пом. 7Н
ИНН 7840443240, КПП 784001001, ОГРН 1109847030787
E-mail: ast-audit@peterlink.ru
тел/факс (812) 320-06-33

Банк России
ОАО «Управляющая компания «Арсагера»
Исполнительному органу
Владельцам паев ОПИФ акций «Арсагера – ФА»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: Открытое акционерное общество «Управляющая компания «Арсагера», Доверительный управляющий Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Арсагера – фонд акций»
Основной государственный регистрационный номер № 1047855067633 (Свидетельство серии 78 № 005475747 о внесении в ЕГР от 23 августа 2004 г.)
Место нахождения: Санкт-Петербург, ул. Шателена, д. 26 А, пом. 1Н
Правила доверительного управления Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Арсагера – фонд акций» зарегистрированы ФСФР 01.06.2005 в реестре за № 0363-75409054.

АУДИТОР: Общество с ограниченной ответственностью «АСТ-АУДИТ»
Основной государственный регистрационный номер 1109847030787 (Свидетельство серии 78 № 008137302 о внесении в ЕГРЮЛ от 13.12.2010)
Место нахождения: 191119, Санкт-Петербург, ул. Боровая, дом 12-7Н.
Член СРО Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов», за № 1254-ю.
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11105019810.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
об отчетности, составленной по специальным правилам

Мы провели аудит прилагаемой отчетности ОАО «УК «Арсагера» относительно имущества, составляющего **Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Арсагера-фонд акций»**, состоящей из:

специальных форм отчетности, составленной в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах", Положением о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н, Положением об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденным постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22 октября 2003 г. N 03-41/пс: справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31 декабря 2015 г., отчета об изменении стоимости чистых активов за период с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г., пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов Фонда; баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда, отчета о владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов паевого инвестиционного фонда, составленных на 31 декабря 2015 г. последний рабочий день календарного года; отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 г., отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением, составленного за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года.

Ответственность аудируемого лица за отчетность

Руководство аудируемого лица ОАО «УК «Арсагера» в лице Председателя Правления и главного бухгалтера несут ответственность за организацию бухгалтерского учёта, организацию хранения первичных учётных документов, регистров бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, состава и структуры активов имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд; оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая; соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд; сделок, совершенных с активами акционерного инвестиционного фонда и активами паевого инвестиционного фонда, за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное составление и представление полной и достоверной отчётности, а также за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности.

Мнение

По нашему мнению, отчетность Открытого акционерного общества «Управляющая компания «Арсагера» относительно имущества, составляющего Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Арсагера-фонд акций», составленная в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах", отражает достоверно во всех существенных отношениях стоимость имущества по состоянию на 31 декабря 2015 года и результаты прироста/уменьшения стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года, в соответствии с правилами, установленными нормативными актами в области финансовых рынков.

Важные обстоятельства

Отмечаем, что неиспользованный в течение календарного года остаток резерва на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, реестродержателю, аудитору, оценщику в сумме 60 606,05 руб. восстановлен и отражен при первом определении стоимости чистых активов 11 января 2016 года.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах"

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств в отношении:

- ведения учета в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, цены размещения и суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;
- сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения по этим областям аудита.

По нашему мнению, порядок ведения учета в отношении имущества, составляющего Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Арсагера-фонд акций», и операций с этим имуществом; состав и структура имущества, составляющего Фонд; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая Фонда; определение суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая; соблюдение требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд; сделки, совершенные с активами Фонда, во всех существенных отношениях, соответствуют требованиям Закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», а также нормативных актов в области финансовых рынков.

Генеральный директор ООО «АСТ-АУДИТ» О. А. Сударикова

г. Санкт-Петербург
«30» марта 2016 года

Ежемесячная отчетность управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Указывается год, за который предоставляется отчетность	2015
Указывается месяц, за который предоставляется отчетность	декабрь
Тип ПИФа	открытый

Титульный лист управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Паевой инвестиционный фонд

Полное наименование	Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера - фонд акций"
Сокращенное наименование	ОПИФ акций "Арсагера - ФА"
Тип фонда	открытый
Категория фонда	фонд акций
Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	0363-75409054
Дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	2005-06-01
Инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда предназначены для квалифицированных инвесторов	Нет

Управляющая компания

Полное наименование	Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"
Сокращенное наименование	ОАО "УК "Арсагера"
Организационно-правовая форма	ОАО
ИНН	7840303927
КПП	783501001
ОГРН	1047855067633

Лицензия управляющей компании

Номер лицензии	21-000-1-00714
Дата выдачи лицензии	2010-04-06
Орган выдавший лицензию	ФСФР России
Срок действия	бессрочная

Адреса управляющей компании

Наименование субъекта Российской Федерации	Санкт-Петербург
Место нахождения	194021, Санкт-Петербург г, Шателена ул, д. 26А, пом. 1-Н
Фактический адрес	194021, Санкт-Петербург г, Шателена ул, д. 26А, пом. 1-Н
Почтовый адрес	194021, Санкт-Петербург г, Шателена ул, д. 26А, пом. 1-Н

Контактная информация

Номер телефона	(812) 313-05-30
Номер факса	(812) 313-05-33
E-mail	info@arsagera.ru

Специализированный депозитарий

Полное наименование	Закрытое акционерное общество "Первый Специализированный Депозитарий"
Сокращенное наименование	ЗАО "ПРСД"
Организационно-правовая форма	ЗАО
ИНН	7710198911
КПП	775001001
ОГРН	1027700373678

Лицензия специализированного депозитария

Номер лицензии	22-000-1-00001
Дата выдачи лицензии	1996-08-08
Орган выдавший лицензию	ФСФР России
Срок действия	бессрочная

Адреса специализированного депозитария

Наименование субъекта Российской Федерации	Москва
Место нахождения	125167, Москва г, Восьмого Марта 4-я ул, д. 6А
Фактический адрес	125167, Москва г, Восьмого Марта 4-я ул, д. 6А
Почтовый адрес	125167, Москва г, Восьмого Марта 4-я ул, д. 6А

Контактная информация

Номер телефона	(495) 223-66-07
Номер факса	(495) 223-67-06
E-mail	frsd@frsd.ru

Сопроводительное письмо

Вид участника	Управляющие компании
Полное наименование организации на русском языке	Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"
Сокращенное наименование организации на русском языке	ОАО "УК "Арсагера"
Фамилия, имя, отчество руководителя организации	Соловьев Василий Евгеньевич
ИНН	7840303927
ОГРН	1047855067633
Адрес места нахождения организации	194021, Санкт-Петербург г, Шателена ул, д. 26А, пом. 1-Н
Адрес электронной почты	info@arsagera.ru
Контактный телефон	(812) 313-05-30
Исходящий номер	01-01/16-015
Дата исходящего	2016-01-13
Краткое содержание письма	Отчетность за декабрь 2015 г. по ОПИФ акций "Арсагера - ФА".
Должность подписавшего лица	Председатель Правления
Фамилия подписавшего лица	Соловьев
Имя подписавшего лица	Василий
Отчество подписавшего лица	Евгеньевич

Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Дата определения стоимости чистых активов	2015-12-31
Текущая дата составления справки	2015-12-31
Предыдущая дата составления справки	2015-12-30

Таблица: стоимость чистых активов инвестиционного фонда

Вид имущества	Код строки	Сумма (оценочная стоимость) на текущую дату составления справки	Сумма (оценочная стоимость) на предыдущую дату составления справки
Активы			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	417 603.07	349 019.07
- в рублях	011	417 603.07	349 019.07
- в иностранной валюте	012	0	0
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0	0
- в рублях	021	0	0
- в иностранной валюте	022	0	0
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0	0
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0	0
Муниципальные ценные бумаги	050	0	0
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	0	0
Акции российских акционерных обществ	070	150 452 099.5	150 452 099.5
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0	0
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе	090	0	0
- облигации с ипотечным покрытием	091	0	0
- ипотечные сертификаты участия	092	0	0
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0	0
- ценные бумаги иностранных государств	111	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	113	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0	0
Закладные	120	0	0
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0	0
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым средства (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0	0
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего, в том числе:	160	0	0
- объекты незавершенного строительства	161	0	0

[illegible] имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе:	170	0	0
[illegible] незавершенного строительства	171	0	0
[illegible] права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего, в том числе:	180	0	0
[illegible] аренды недвижимого имущества	181	0	0
[illegible] права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе	190	0	0
[illegible] аренды недвижимого имущества	191	0	0
[illegible] права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0	0
[illegible] права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0	0
[illegible] права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220	0	0
[illegible] права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	0	0
Проектно-сметная документация	240	0	0
Иное имущество	250	0	0
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	5 189 701.58	5 189 701.58
[illegible] средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	5 187 848.18	5 187 848.18
Дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	1 853.4	1 853.4
Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	0	0
Прочая дебиторская задолженность	264	0	0
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230+ 240 + 250 + 260)	270	156 059 404.15	155 990 820.15
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	441 347.17	55 257.02
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	60 606.05	432 475.54
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	0	0
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	501 953.22	487 732.56
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	155 557 450.93	155 503 087.59
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паевого инвестиционного фонда) - штук	500	41 735.32638	41 717.19907
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 /строка 500)	600	3 727.24	3 727.55

Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов инвестиционного фонда

[illegible] место факты совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну акцию акционерного инвестиционного фонда или расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов	Нет
[illegible] требования и обязательства акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), не включаемые в расчет стоимости чистых активов, и (или) активы, обремененные залогом	Нет
Имели место события, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Да

Информация о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов фонда (Коллекция)

Информация о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов фонда

Информация о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов фонда

Сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	404 950
Сумма начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (активы паевого инвестиционного фонда)	0
[illegible] начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	0

Сведения о прочих событиях, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

[illegible] события, которые могли оказать существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда, отсутствуют.

Таблица: Существенные (на 10 и более процентов за отчетный квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паево инвестиционного фонда)

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги (%)
Аэрофлот ПАО, АОИ, 1-01-00010-А	59.01
Банк Санкт-Петербург ПАО, АОИ, 10300436В	20.25
Башнефть АНК ПАО, АПИ, 2-01-00013-А	18.72
Группа ЛСР ПАО, АОИ, 1-01-55234-Е	19.77

[illegible] ПАО, АОИ, 1-02-11700-А	27.87
[illegible]нефтехим ПАО, АПИ, 2-02-00096-А	15.42
[illegible]газ ОАО, АПИ, 2-01-00155-А	10.13
[illegible] ПАО, АПИ, 2-03-00161-А	14.94
[illegible] Металлургическая Компания ПАО, АОИ, 1-01-29031-Н	25.15

Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Дата составления отчета 2015-12-31

Таблица: изменение стоимости чистых активов инвестиционного фонда

Причина изменения	Код строки	Стоимость чистых активов на начало отчетного периода
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	104 051 626.05
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	13 824 247.95
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	13 271 099.52
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	0
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	227 149.95
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	0
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	50 725 526.50
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	155 557 450.93

Подпись руководителя управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Фамилия, имя, отчество Соловьев Василий Евгеньевич

Должность Председатель Правления Подпись _____

Контактный телефон (812) 313-05-30

Подпись уполномоченного лица управляющей компании паевого инвестиционного фонда, ответственного за ведение бухгалтерского учета фонда (подпись действительна только в отношении "Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда")

Фамилия, имя, отчество Федосов Максим Юрьевич

Должность Начальник управления внутреннего учета Подпись _____

Контактный телефон (812) 313-05-30

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария паевого инвестиционного фонда (подпись действительна только в отношении "Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда","Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда")

Фамилия, имя, отчество _____

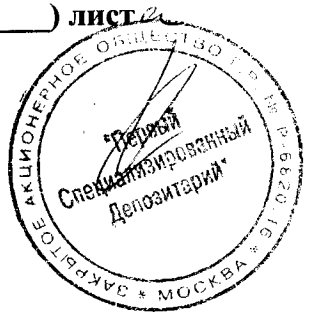
Должность _____ Подпись _____

Контактный телефон (495) 221-06-07

Имели место несоответствия или нарушения требований к составу и структуре активов Нет

Справка о стоимости чистых активов составлена на последний рабочий день календарного квартала Да

Всего прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 4 (четыре) **лист**



Приложение 1
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного
фонда и отчетности
управляющей компании паевого
инвестиционного фонда

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА,
СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера-фонд акций"
(тип и название паевого инвестиционного фонда)
Зарегистрирован ФСФР №0363-75409054 от 01.06.2005
Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00714 от 06.04.2010г.
(полное фирменное наименование управляющей компании)

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код строки	на начало года	на 31.12.15
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	40,94	417,60
в том числе:			
- в рублях	011	40,94	417,60
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030		
в том числе:			
- акции	031		
- облигации	032		
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	104 441,34	150 452,10
в том числе:			
- акции	041	104 441,34	150 452,10
АФК Система ОАО, 1-05-01669-А		6 912,00	
Газпром ПАО, 1-02-00028-А		10 459,23	15 142,83
ЛУКОЙЛ ПАО, 1-01-00077-А		10 082,52	14 656,70
Мобильные ТелеСистемы ПАО, 1-01-04715-А		7 891,33	8 748,13
Сбербанк России ОАО, 20301481В		8 664,93	
Сургутнефтегаз ОАО, 1-01-00155-А			10 712,58
- облигации	042		
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность	050	30,46	5 189,70
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	29,73	5 187,85
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0,73	1,85
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		
- прочая дебиторская задолженность	054		
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Денежные вложения в материальные ценности, всего	090		
в том числе:			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	-	
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	**100**	**104 512,74**	**156 059,40**
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	400,98	441,35
Резерв на выплату вознаграждений	120	60,14	60,61
Инвестиционные паи	130	104 051,62	155 557,45
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	**140**	**104 512,74**	**156 059,40**

Председатель Правления — Соловьев В.Е.
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Начальник Управления внутреннего учета — Федосов М.Ю.
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Всего прошито, пронумеровано и скреплено

Приложение 2
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного
фонда и отчетности
управляющей компании паевого
инвестиционного фонда

ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

на 31.12.15

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера-фонд акций"
(тип и название паевого инвестиционного фонда)
Зарегистрирован ФСФР №0363-75409054 от 01.06.2005

Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00714 от 06.04.2010г.
(полное фирменное наименование управляющей компании)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
Выручка от продажи ценных бумаг	010	134 768,10	111 276,24
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	136 124,25	110 750,30
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	**030**	**-1 356,15**	**525,94**
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040		
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое	050		
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое	**060**		
Выручка от продажи иного имущества	070		
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080		
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090		
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100		
Дивиденды по акциям	110	9 778,75	6 672,70
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120		
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку,	**140**	**12 769,39**	**8 536,55**
в том числе			
- акции	141	12 769,39	8 536,55
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
- векселя	144		
- прочие ЦБ	145		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки,	**150**	**33 837,24**	**-35 148,14**
в том числе			
- акции	151	33 837,24	-35 148,14
- облигации	152		
- инвестиционные паи	153		
- векселя	154		
- иные ценные бумаги	155		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое	160		
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или	**170**	**4 363,83**	**4 042,79**
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	4 289,90	3 985,99
Прочие доходы	180	60,13	450,44
Прочие расходы	190		
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	14 051,40	7 554,99
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена	210	13 271,10	24 651,11
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному	**220**	**51 505,82**	**-40 101,42**

Председатель Правления		Соловьев В.Е.
(должность)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Главный бухгалтер Управления внутреннего учета		Федосов М.Ю.
(должность)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"		
(должность)	(подпись)	(И.О. Фамилия)

Приложение 3
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного
фонда и отчетности
управляющей компании паевого
инвестиционного фонда

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ
на 31 Декабря 2015 г.
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера-фонд акций"
(тип и название паевого инвестиционного фонда)
Зарегистрирован ФСФР №0363-75409054 от 01.06.2005
Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00714 от 06.04.2010г.
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Вид активов	Код строки	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.руб.)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечание
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	417.60	0.27	x	
в том числе:					
в рублях	110	417.60	0.27	x	
Банк ГПБ (АО), Банк ВТБ (ПАО) Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ,р/сч № 40701810537000000076		417.60	0.27		
в иностранной валюте	120			x	
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200			x	
в том числе:					
в рублях	210			x	
в иностранной валюте	220			x	
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300			x	
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310			x	
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312				
муниципальные ценные бумаги	313				
облигации российских хозяйственных обществ	314			x	
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315				
привилегированные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	317			x	
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320			x	
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	321				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322				
муниципальные ценные бумаги	323				
облигации российских хозяйственных обществ	324			x	
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325				
привилегированные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			x	
обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329				
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	150 452.10	96.41	x	
в том числе:					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	410				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420				
муниципальные ценные бумаги	430				
облигации российских хозяйственных обществ	440			x	
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	129 849,79	83,21		
Банк Россия ОАО, 1-01-50077-A		3 631.79	2.33		
ГМК ПАО, 1-01-00080-A		3 384.00	2.17		
Северная Металлургическая Компания ПАО, 1-01-29031-H		4 500.91	2.88		
Территориальная генерирующая компания №1 ОАО, 1-01-03388-D		3 390.97	2.17		
Газпромнефтегаз ОАО, 1-01-00155-A		10 712.58	6.86		
Сибирские инвестиции ПАО, 1-01-50020-A		2 920.76	1.87		
Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии ПАО, 1-02-65105-D		4 541.56	2.91		
Новолипецкий металлургический комбинат ОАО, 1-01-00102-A		856.46	0.55		
Мосэнерго ПАО, 1-01-00085-A		4 920.27	3.15		
Мобильные ТелеСистемы ПАО, 1-01-04715-A		8 748.13	5.61		
Магнитогорский металлургический комбинат ОАО, 1-03-00078-A		7 448.78	4.77		
М.видео ПАО, 1-02-11700-A		4 621.68	2.96		
ЛУКОЙЛ ПАО, 1-01-00077-A		14 656.70	9.39		
Лента ДСР ПАО, 1-01-55234-E		5 281.06	3.38		
Сургутнефтегаз ПАО, 1-01-00146-A		7 548.82	4.84		
Газпром ПАО, 1-02-00028-A		15 142.83	9.70		
Башнефть АНК ПАО, 1-01-00013-A		3 573.71	2.29		
Банк Санкт-Петербург ПАО, 10300436B		3 808.90	2.44		
Аэрофлот ПАО, 1-01-00010-A		4 919.97	3.15		
АФК Система ОАО, 1-05-01669-A		7 628.90	4.89		
АПРОСА ПАО, 1-03-40046-N		7 611.04	4.88		
привилегированные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	20 602,31	13,20	x	
МЕЧЕЛ ОАО, 2-01-55005-E		4 425.53	2.84		
Нижнекамскнефтехим ПАО, 2-02-00096-A		4 897.52	3.14		
Башнефть АНК ПАО, 2-01-00013-A		3 511.63	2.25		
Татнефть им. В.Д.Шашина ПАО, 2-03-00161-A		7 767.63	4.98		
обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480				
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
векселя	491			x	
Ценные бумаги иностранных эмитентов,	500			x	
в том числе:					
ценные бумаги иностранных государств	510				
ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
облигации иностранных коммерческих организаций	530				
акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600				
Недвижимое имущество	700			x	
Имущественные права на недвижимое имущество	800			x	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900			x	

[illegible] документация	1000			x	
[illegible] вложения в материальные ценности	1100			x	
[illegible] задолженность	1200	5 189,70	3,33	x	
[illegible]					
[illegible] переданные профессиональным участникам	1210	5 187,85	3,32	x	
[illegible] задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	1,85	0,00	x	
[illegible] задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и [illegible]	1230			x	
[illegible] дебиторская задолженность	1240			x	
[illegible] АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + [illegible] = 1200)	**1300**	**150 059,40**	**x**	**x**	**x**

Председатель Правления — (должность) — (подпись) — Соловьев В.Е. (И.О. Фамилия)

Начальник Управления внутреннего учета — (должность) — (подпись) — Федосов М.Ю. (И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД" — (должность) — (подпись) — (И.О. Фамилия)

приложение
к Положению об отчетности по активам паевого инвестиционного фонда
и отчетности по управлению и отдельным паевым инвестиционным фондам

Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов

на 31 декабря 2015 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера-фонд акций"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Зарегистрирован ФСФР 0363-75409054 01 июня 2005 года

Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия ФСФР 21-000-1-00714 от 06.04.2010 г.

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс.рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Фактическая доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7
Итого:						

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Фактическая доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4		6	7

Председатель Правления _____ Соловьев В.Е.
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Начальник Управления внутреннего учета _____ Федосов М.Ю.
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД" _____
(должность) (подпись) (И.О. Фамилия)

Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера-фонд акций"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Дата составления списка владельцев инвестиционных паев 31.12.2015

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	41 825.90804	41 735.32638
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	40 744.55578	40 679.01167
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120		
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации	130	31,51366	31,47611
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации	140		
находящихся у номинальных держателей	150	1 049.83860	1 024.83860
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	1 449	1 510
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	1 437	1 498
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	1	1
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации	230	7	7
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации	240	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	3	3

Председатель Правления — Соловьев В.Е.

Начальник Управления внутреннего учета — Федосов М.Ю.

подпись

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД" — _____ _____

подпись

Приложение 5
к Положению об особенностях
акционерного инвестиционного
фонда, осуществляющего
управляющей компанией паевого
инвестиционного фонда

ОТЧЕТ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ И РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ С УПРАВЛЕНИЕМ АКЦИОНЕРНЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ И ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ
за 2015 год

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Арсагера – фонд акций"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда
или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование управляющей компании:
Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	4 229,29	3,05
в том числе			
- управляющей компании	011	3 463,13	2,50
- специализированному депозитарию	012	415,15	0,30
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	276,77	0,20
- оценщику	014	0,00	0,00
- аудитору	015	74,25	0,05
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	73,93	0,05
в том числе (по видам расходов)			
Расходы, связанные с оплатой услуг других депозитариев	021	53,78	0,04
Расходы, связанные с обслуживанием расчетного счета Фонда	022	19,59	0,01
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	4 289,90	3,10
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	60,61	0,04
Итого расходов	050	4 303,22	3,11
Превышение нормируемых расходов	060	0,00	0,00

Председатель Правления _____ Соловьев В.Е.
подпись

Начальник Управления
внутреннего учета _____ Федосов М.Ю.
подпись

Уполномоченный представитель
ЗАО «ПРСД» _____ _____
подпись

ООО "АСТ-АУДИТ"
Прошито и скреплено
печатью 45 листов

