

**Открытое акционерное общество  
«Управляющая компания «Арсагера»  
относительно имущества Открытого паевого  
инвестиционного фонда облигаций  
«Арсагера – фонд облигаций КР 1.55»**

**Отчетность за 2015 год**

Отчетность состоит из:

аудиторского заключения;  
справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;  
отчет 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](mailto:ast-audit@peterlink.ru)  
тел/факс (812) 320-06-33

Банк России  
ОАО «УК «Арсагера» Исполнительному органу  
Владельцам паев ОПИФ облигаций «Арсагера – КР 1.55»

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:** Открытое акционерное общество «Управляющая компания «Арсагера», Доверительный управляющий Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Арсагера – фонд облигаций КР 1.55»

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 ОПИФ облигаций «Арсагера-КР 1.55» зарегистрированы Службой Банка России по финансовым рынкам 20 января 2014 года в реестре за № 2721.

**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 облигаций «Арсагера – фонд облигаций КР 1.55»**, 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 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 облигаций «Арсагера – фонд облигаций КР 1.55», 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 5 826,14 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 облигаций «Арсагера – фонд облигаций КР 1.55» и операций с этим имуществом; порядок оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая; 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 нормативно-правовым актам в сфере финансовых рынков; по случаям нарушения структуры активов устранение несоответствий произведено в установленные сроки, состав и структура имущества, составляющего Фонд, в целом соответствуют требованиям Закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», а также нормативным актам в сфере финансовых рынков.

Генеральный директор ООО «АСТ-АУДИТ»

г. Санкт-Петербург  
«30» марта 2016 года



о. А. Сударикова

# 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 облигаций "Арсагера - фонд облигаций КР 1.55" |
| Сокращенное наименование   | ОПИФ облигаций "Арсагера - КР 1.55"   |
| Тип фонда  | открытый  |
| Категория фонда  | фонд облигаций  |
| Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом                | 2721  |
| Дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом                     | 2014-01-20  |
| Не 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, Шаталено ул, д. 26А, пом. 1-Н              |
| Адрес электронной почты                               | info@arsagera.ru  |
| Контактный телефон                                    | (812) 313-05-30   |
| Исходящий номер                                       | 01-01/16-017  |
| Дата исходящего                                       | 2016-01-13  |
| Краткое содержание письма                             | Отчетность за декабрь 2015 г. по ОПИФ облигаций "Арсагера - КР 1.55". |
| 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 |
|---|------------|---|--|
| <b>Активы</b>   |            |   |  |
| Денежные средства на счетах - в целом, в том числе:   | 010        | 88 107.44   | 59 107.44  |
| - в рублях  | 011        | 88 107.44   | 59 107.44  |
| - в иностранной валюте  | 012        | 0   | 0  |
| Денежные средства в вкладах - в целом, в том числе:   | 020        | 0   | 0  |
| - в рублях  | 021        | 0   | 0  |
| - в иностранной валюте  | 022        | 0   | 0  |
| Государственные ценные бумаги Российской Федерации  | 030        | 1 939 181.5   | 1 939 181.5  |
| Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации  | 040        | 3 678 395.64  | 3 678 395.64   |
| Муниципальные ценные бумаги   | 050        | 0   | 0  |
| Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)  | 060        | 10 141 745.61   | 10 141 745.61  |
| Акции российских акционерных обществ  | 070        | 0   | 0  |
| Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов   | 080        | 0   | 0  |
| Ипотечные ценные бумаги - в целом, в том числе:   | 090        | 0   | 0  |
| - облигации с ипотечным покрытием   | 091        | 0   | 0  |
| - ипотечные сертификаты участия   | 092        | 0   | 0  |
| Банкноты, выданные российскими хозяйственными обществами  | 100        | 0   | 0  |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов - в целом, 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  |
| Залоговые   | 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 залогов)  | 130        | 0   | 0  |
| Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве в объектах недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав на заложенный недвижимостью | 140        | 0   | 0  |
| Долги в российских обществах с ограниченной ответственностью  | 150        | 0   | 0  |
| Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - в целом, в том числе:   | 160        | 0   | 0  |
| Недвижимость, находящаяся в собственности   | 161        | 0   | 0  |

|  |     |               |               |
|--|-----|---------------|---------------|
| - объекты недвижимого имущества, находящиеся на территории иностранных государств - всего в том числе  | 170 |               |               |
| - объекты незавершенного строительства   | 171 |               |               |
| - имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего в том числе:   | 180 |               |               |
| - право аренды недвижимого имущества   | 181 |               |               |
| - имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе   | 190 |               |               |
| - право аренды недвижимого имущества   | 191 |               |               |
| - имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества  | 200 |               |               |
| - имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров  | 210 |               |               |
| - имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда | 220 |               |               |
| - имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда                                 | 230 |               |               |
| Проектно-сметная документация  | 240 |               |               |
| Иное имущество   | 250 |               |               |
| Дебиторская задолженность - всего, в том числе:  | 260 | 375 479.44    | 370 966.76    |
| - средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг   | 261 | 78 416.57     | 78 416.57     |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества   | 262 |               |               |
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также ценным бумагам   | 263 | 297 062.87    | 292 550.19    |
| - прочая дебиторская задолженность   | 264 |               |               |
| 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 | 16 222 909.63 | 16 189 396.95 |
| Собственность:   |     |               |               |
| Кредиторская задолженность   | 300 | 12 310.53     | 39.74         |
| Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения  | 310 | 5 826.14      | 17 609.56     |
| Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом  | 320 |               |               |
| Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)  | 330 | 18 136.67     | 17 649.3      |
| Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)  | 400 | 16 204 772.96 | 16 171 747.65 |
| Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество в выданных инвестиционных паевых инвестиционного фонда) - штук   | 500 | 13 761.19736  | 13 736.58431  |
| Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну единицу (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) / строка 400 / строка 500  | 600 | 1 177.57      | 1 177.28      |

### Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов инвестиционного фонда

Учтены место факты совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну единицу акции акционерного инвестиционного фонда или расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов Нет

Несутся 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) Нет

### 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        | 12 286 116.52  |
| Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)  | 020        | 1 445 282.42   |
| Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)   | 030        | 462 672.44   |
| Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов   | 040        | 227 149.95   |
| Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда   | 050        |  |
| Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом   | 060        |  |
| Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда | 070        | 3 163 196.41   |

Подпись руководителя управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Фамилия, имя, отчество Соловьев Василий Евгеньевич

Должность Председатель Правления

Контактный телефон (812) 313-05-30

Подпись



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 изменениях 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

Контактный телефон (812) 313-05-30

Подпись

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

Фамилия, имя, отчество

ПРЕДСТАВИТЕЛЬ

Должность

Контактный телефон (495) 229-66-07 «ПРОСА»

Подпись

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

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

Всего прошито, пронумеровано и скреплено  
печатью Ч (Челюстко) листов



Уполномоченный  
представитель  
ЗАО «ПРО»

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА,

СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Арсагера - фонд облигаций КР 1.55"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Зарегистрирован Службой Банка России по финансовым рынкам №2721 от 20.01.2014

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           |
| <b>ИМУЩЕСТВО, СОСТАВЛЯЮЩЕЕ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД</b>   |            |                |             |
| Средства на банковских счетах, всего  | 010        | 13,22          | 88,11       |
| в рублях  | 011        | 13,22          | 88,11       |
| в иностранной валюте  | 012        |                |             |
| Средства в банковских вкладах, всего  | 020        |                |             |
| в рублях  | 021        |                |             |
| в иностранной валюте  | 022        |                |             |
| Бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего  | 030        |                |             |
| в рублях  | 031        |                |             |
| в иностранной валюте  | 032        |                |             |
| Бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего   | 040        | 12 011,15      | 15 759,32   |
| в рублях  | 041        |                |             |
| в иностранной валюте  | 042        | 12 011,15      | 15 759,32   |
| облигации со сроком погашения от 1 года до 3 лет  |            | 2 752,77       | 1 028,59    |
| Восточный экспресс банк ОАО, 4B020401460B   |            | 1 010,75       |             |
| Группа компаний "Пионер", 4-01-67750-Н  |            | 868,12         |             |
| облигации со сроком погашения более 3 лет   |            | 9 258,38       | 14 730,73   |
| Газпром нефть ПАО, 4-10-00146-А   |            | 906,10         | 1 067,76    |
| Правительство Москвы в лице Департамента финансов города Москвы, RU32048MOS0  |            | 1 318,74       | 1 945,11    |
| Государственная транспортная лизинговая компания ПАО, 4B02-02-32432-Н   |            | 806,61         | 1 042,42    |
| ССМО ЛенСпецСМУ, 4-02-17644-]   |            | 822,60         |             |
| Минфин РФ, 26207RMFS  |            | 1 363,74       | 1 939,18    |
| РЖД ОАО, 4-28-65045-D   |            | 773,26         | 1 286,19    |
| РусГидро ОАО, 4-07-55038-Е  |            | 783,04         | 1 140,83    |
| Самарской обл. Правительство, RU35009SAM0   |            | 774,04         | 826,19      |
| ФСК ЕЭС ПАО, 4-13-65018-D   |            | 986,90         | 1 259,56    |
| Российский сельскохозяйственный банк ОАО, 40803349B   |            |                | 1 020,18    |
| валюта  | 043        |                |             |
| ценные бумаги   | 044        |                |             |
| Борг перед заолженность   | 050        | 275,07         | 375,48      |
| в рублях  |            |                |             |
| столета, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг  | 051        | 29,15          | 78,42       |
| дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества  | 052        |                |             |
| дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам                  | 053        | 245,92         | 297,06      |
| дебиторская задолженность   | 054        |                |             |
| ценные бумаги паев инвестиционных фондов  | 060        |                |             |
| ценные бумаги иностранных эмитентов, всего  | 070        |                |             |
| в иностранной валюте  |            |                |             |
| ценные бумаги иностранных государств  | 071        |                |             |
| ценные бумаги международных финансовых организаций  | 072        |                |             |
| ценные бумаги иностранных акционерных обществ   | 073        |                |             |
| ценные бумаги иностранных коммерческих организаций  | 074        |                |             |
| другие российских обществах с ограниченной ответственностью   | 080        |                |             |
| другие вложения в материальные ценности, всего  | 090        |                |             |
| в иностранной валюте  |            |                |             |
| объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов   | 091        |                |             |
| стоящие и реконструируемые объекты недвижимого имущества  | 092        |                |             |
| другие права на недвижимое имущество  | 093        |                |             |
| проектно-сметная документация   | 094        |                |             |
| <b>ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)</b>                                | 100        | 12 299,44      | 16 222,91   |
| <b>Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд</b> |            |                |             |
| другая кредиторская задолженность   | 110        | 11,19          | 12,31       |
| разовые на выплату вознаграждений   | 120        | 2,13           | 5,83        |
| инвестиционные паи  | 130        | 12 286,12      | 16 204,77   |
| <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)</b>  | 140        | 12 299,44      | 16 222,91   |

Председатель Правления

(должность)

Соловьев В.Е.

(И.О.  
Фамилия)

Начальник Управления внутреннего учета

(должность)

Федосов М.Ю.

(И.О.  
Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

(должность)

(подпись)

(И.О.  
Фамилия)



ОТЧЕТ  
о ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

на 31.12.15

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Арсагера - фонд облигаций КР 1.55"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Зарегистрирован Службой Банка России по финансовым рынкам №92721 от 20.01.2014

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        | 4 646,82           | 9 871,43                                |
| Расходы, связанные с продажей ценных бумаг  | 020        | 4 502,89           | 9 867,07                                |
| <b>Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)</b>  | <b>030</b> | <b>143,93</b>      | <b>4,36</b>                             |
| 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 имущество                                | 050        |                    |   |
| <b>Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)</b>                       | <b>060</b> |                    |   |
| Выручка от продажи иного имущества  | 070        |                    |   |
| Расходы, связанные с продажей иного имущества   | 080        |                    |   |
| Результат от продажи иного имущества (070 - 080)  | 090        |                    |   |
| Расходный доход по банковским вкладам и ценным бумагам  | 100        | 1 480,08           | 895,20                                  |
| Резерв по акциям  | 110        |                    |   |
| Резерв (зачетные) средств в иностранной валюте  | 120        |                    |   |
| Выручка отдачи недвижимого имущества в аренду   | 130        |                    |   |
| <b>Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку,</b>   | <b>140</b> | <b>78,65</b>       | <b>22,43</b>                            |
| в том числе:  |            |                    |   |
| - акции   | 141        |                    |   |
| - облигации   | 142        | 78,65              | 22,43                                   |
| - инвестиционные паи  | 143        |                    |   |
| - векселя   | 144        |                    |   |
| - прочие ЦБ   | 145        |                    |   |
| <b>Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки,</b>  | <b>150</b> | <b>1 619,57</b>    | <b>-1 605,70</b>                        |
| в том числе:  |            |                    |   |
| - акции   | 151        |                    |   |
| - облигации   | 152        | 1 619,57           | -1 605,70                               |
| - инвестиционные паи  | 153        |                    |   |
| - векселя   | 154        |                    |   |
| - иные ценные бумаги  | 155        |                    |   |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество                               | 160        |                    |   |
| <b>Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или в том числе резерв на выплату вознаграждений</b> | <b>170</b> | <b>186,15</b>      | <b>136,61</b>                           |
| в том числе расходы   | 171        | 157,54             | 102,29                                  |
| в том числе расходы   | 180        | 27,12              |   |
| в том числе расходы, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев                                      | 190        |                    |   |
| в том числе расходы, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена  | 200        | 1 445,28           | 15 475,51                               |
| в том числе расходы, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена  | 210        | 689,82             | 2 369,07                                |
| <b>Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному</b>   | <b>220</b> | <b>3 918,66</b>    | <b>12 286,12</b>                        |

Генеральный директор

(должность)

Соловьев В.Е.

(И.О. Фамилия)

Директор Управления внутреннего учета

(должность)

Федосов М.Ю.

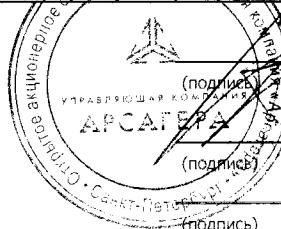
(И.О. Фамилия)

Замеченный представитель ЗАО "ПРСД"

(должность)

(подпись)

(И.О. Фамилия)



THE JOURNAL OF CLIMATE

VORSTENHOOFDEN IN HOLLAND EN VLAANDEREN

| Направление имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов | Оценочная стоимость (тыс. рублей) | Доля в стоимости активов (процентов) | Дата приобретения | Дата отчуждения (преподнесенного отчуждения) |
|---|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--|
| 1   | 2                                 | 3                                    | 4                 | 5  |
| 1. Использование в составе активов  |                                   |                                      |                   |  |

## 2. Несоблюдение требований к структуре активов

ՀԱՅՈՒԹՅԱՆ ՊՐԵՍՏԻ ՎԵՐԱԿՐՈՆԻ ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ՀԱՆՐԱՊԵՏՈՒԹՅԱՆ ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ՀԱՆՐԱՊԵՏՈՒԹՅԱՆ

| Напоминание активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие | Сумма денежных средств или стоимость иного имущества | Фактическая доля в стоимости активов | Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов) | Дата возникновения нарушения или несоответствия |
|---|--|--------------------------------------|--|---|
| Содержание ограничения  | 7  | 1                                    | 4  | 5   |

ОБНОВЛЕНИЯ

номинальная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10% от стоимости активов

Основная стоимость непривидных ценных бумаг может составлять не более 10% общего траха

Госу  
н. п

номинальная стоимость ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов транснациональной компании

H. J. H. GOEDDEL

Членов стоимости активов

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

Содержание и методическая

1

Председатель Правления

Начальник Управления внутреннего учета

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

16

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

**Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Арсагера - фонд облигаций КР 1.55"**

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

**Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Арсагера"**

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Дата представления 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        | 13 066,16490             | 13 761.19736     |
| из них   |            |                          |                  |
| принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации  | 110        | 8 041,44641              | 9 116,47887      |
| принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации            | 120        | 5 024,71849              | 4 644.71849      |
| принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации   | 130        |                          |                  |
| принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации | 140        |                          |                  |
| акций, находящихся у номинальных держателей  | 150        |                          |                  |
| Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего  | 200        | 25                       | 43               |
| из них   |            |                          |                  |
| лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации   | 210        | 24                       | 42               |
| 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        |                          |                  |
| 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        |                          |                  |
| лицевых счетов номинальных держателей  | 250        |                          |                  |

Председатель Правления

Соловьев В.Е.

Начальник Управления внутреннего учета

Федосов М.Ю.

Заверенный полномоченным представителем ЗАО "ПРСД"

подпись

Приложение 5  
к Положению об отчетности  
акционерного инвестиционного  
фонда и отчетности  
управляющей компании паевого  
инвестиционного фонда

**ОТЧЕТ  
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ И РАСХОДАХ,  
СВЯЗАННЫХ С УПРАВЛЕНИЕМ АКЦИОНЕРНЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ  
ФОНДОМ И ДОЗВОЛЕННЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ПАЕВЫМ  
ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ**  
на 2015 год

**Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Арсагера – фонд облигаций КР 1.55"**  
(полное фирменное наименование открытого акционерного инвестиционного фонда  
или 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        | 151,72              | 1,06   |
| в том числе  |            |                     |  |
| - управляющей компании   | 011        | 71,66               | 0,50   |
| - специализированному депозитарию  | 012        | 63,09               | 0,44   |
| - лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда                               | 013        | 7,16                | 0,05   |
| - оценщику   | 014        | 0,00                | 0,00   |
| - аудитору   | 015        | 9,80                | 0,07   |
| Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего | 020        | 28,61               | 0,20   |
| в том числе (по видам расходов)  |            |                     |  |
| Расходы, связанные с оплатой услуг других депозитариев   | 021        | 12,53               | 0,09   |
| Расходы, связанные с обслуживанием расчетного счета Фонда  | 022        | 15,98               | 0,11   |
| Сформированный резерв на выплату вознаграждений  | 030        | 157,54              | 1,10   |
| Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений  | 040        | 5,83                | 0,04   |
| Итого расходов   | 050        | 180,33              | 1,26   |
| Превышение нормируемых расходов  | 060        | 14,28               | 0,10   |

Председатель Правления

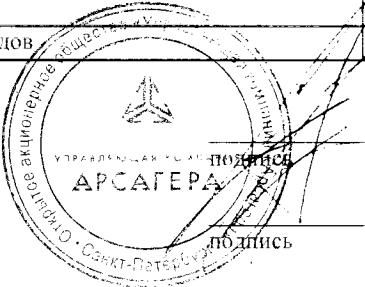
Соловьев В.Е.

Начальник Управления  
внутреннего учета

Федосов М.Ю.

Уполномоченный представитель  
«АД «НРСД»

подпись



ООО "АСТ-АУДИТ"  
ПРОШИТО И СЕ ПЕЧЕНО  
ПЕЧАТЬЮ ( ) ЛИСТОВ

